

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

**1 OCAK - 31 MART 2026 HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR**

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 Mart 2026 Tarihi İtibarıyla Ara Dđnem Özet Konsolide Finansal Tablolar

İÇİNDEKİLER

	<u>Sayfa</u>
Ara Dđnem Özet Konsolide Finansal Durum Tabloları	1-2
Ara Dđnem Özet Konsolide Kar veya Zarar Tabloları.....	3
Ara Dđnem Özet Konsolide Diğer Kapsamlı Gelir Tabloları.....	4
Ara Dđnem Özet Konsolide Özkaynaklar Değişim Tabloları	5
Ara Dđnem Özet Konsolide Nakit Akış Tabloları	6
Ara Dđnem Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar.....	7-49

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

VARLIKLAR	Dipnot Referansı	Bağımsız Denetimden	Bağımsız Denetimden
		Geçmemiş	Geçmiş
		31 Mart 2026	31 Aralık 2025
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	68.015.792	84.186.292
Finansal Yatırımlar	7.1	455.888	771.240
Ticari Alacaklar		54.439.013	41.506.766
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	22.1	258.218	389.427
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		54.180.795	41.117.339
Diğer Alacaklar		2.187.855	3.067.784
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		2.187.855	3.067.784
Türev Araçlar	24.2	394.639	269.226
Stoklar	6	87.253.338	92.236.758
Peşin Ödenmiş Giderler		13.281.884	12.868.129
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	21.1	3.974.801	3.342.968
Diğer Dönen Varlıklar	13.1	3.618.757	4.788.969
ARA TOPLAM		233.621.967	243.038.132
Satış Amacıyla Elde Tutulan Varlıklar		-	58.645
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		233.621.967	243.096.777
Finansal Yatırımlar	7.2	60.972.993	64.757.755
Ticari Alacaklar		1.224	7.420
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		1.224	7.420
Diğer Alacaklar		347.518	366.947
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	22.1	73.312	66.307
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		274.206	300.640
Türev Araçlar	24.2	97.003	25.637
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	9	4.118.228	3.779.828
Maddi Duran Varlıklar	10	160.722.408	164.365.205
Kullanım Hakkı Varlıkları	11	64.218.117	61.354.985
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		192.231.465	193.741.112
- Şerefiye	12.2	44.667.988	45.075.527
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12.1	147.563.477	148.665.585
Peşin Ödenmiş Giderler		7.936.448	6.753.892
Ertelenmiş Vergi Varlığı	21.2	13.450.760	13.365.840
Diğer Duran Varlıklar	13.2	256.271	192.529
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		504.352.435	508.711.150
TOPLAM VARLIKLAR		737.974.402	751.807.927

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

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

KAYNAKLAR	Dipnot Referansı	Bağımsız Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
		31 Mart 2026	31 Aralık 2025
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	41.245.310	45.057.943
- Banka Kredileri		29.902.888	28.991.706
- İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları		10.726.717	15.550.832
- Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar		615.705	515.405
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	8	19.790.848	23.088.339
- Banka Kredileri		8.172.218	8.993.650
- Kiralama İşlemlerinden Borçlar		6.250.742	8.493.695
- İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları		5.367.888	5.600.994
Diğer Finansal Yükümlülükler	8	15.048	32.642
Ticari Borçlar		134.844.456	142.814.023
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	22.2	121.940	270.847
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		134.722.516	142.543.176
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		9.499.272	5.360.168
Diğer Borçlar		25.876.492	27.568.896
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		25.876.492	27.568.896
Türev Araçlar	24.2	427.735	493.343
Ertelenmiş Gelirler		6.400.896	7.291.156
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	21.1	2.513.770	1.076.131
Kısa Vadeli Karşılıklar		6.349.657	5.919.980
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	4.003.623	3.537.473
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		2.346.034	2.382.507
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13.3	539.240	385.544
ARA TOPLAM		247.502.724	259.088.165
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler		-	85.575
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		247.502.724	259.173.740
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	100.106.671	98.371.478
- Banka Kredileri		17.754.476	19.512.632
- Kiralama İşlemlerinden Borçlar		33.897.605	30.361.831
- İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları		48.454.590	48.497.015
Ticari Borçlar		290.432	318.636
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		290.432	318.636
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		133.885	146.085
Diğer Borçlar		1.811.100	1.914.550
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		1.811.100	1.914.550
Ertelenmiş Gelirler		768.354	327.896
Uzun Vadeli Karşılıklar		3.397.218	3.666.959
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	3.397.218	3.666.959
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	21.2	37.568.550	37.822.492
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		144.076.210	142.568.096
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		391.578.934	401.741.836
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		126.462.671	125.582.668
Ödenmiş Sermaye	16	2.435.345	2.435.345
Sermaye Düzeltme Farkları		5.905.559	5.905.559
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		1.338.702	1.338.702
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		(1.509.305)	(1.395.377)
- Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		(1.509.305)	(1.395.377)
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		(2.774.595)	(2.773.076)
- Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.265.290	1.377.699
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		(28.821.146)	(27.970.359)
- Yabancı Para Çevrim Farkları		9.160.466	9.645.236
- Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		(37.981.612)	(37.615.595)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	16	2.172.810	2.172.810
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		143.095.988	140.338.476
Net Dönem Karı veya Zararı		1.844.718	2.757.512
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		219.932.797	224.483.423
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		346.395.468	350.066.091
TOPLAM KAYNAKLAR		737.974.402	751.807.927

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

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 VE 2025 TARİHLERİNDE SONA EREN ÜÇ AYLIK DÖNEMLERE AİT ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

Dipnot Referansı	Bağımsız Denetimden Geçmemiş	
	1 Ocak - 31 Mart 2026	1 Ocak- 31 Mart 2025
Hasılat	184.912.739	174.165.920
Satışların Maliyeti	(134.989.810)	(129.426.962)
BRÜT KAR (ZARAR)	49.922.929	44.738.958
Genel Yönetim Giderleri	(8.732.304)	(7.947.497)
Pazarlama Giderleri	(36.562.740)	(35.353.016)
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	(100.394)	(85.893)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	2.633.435	3.025.558
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	(7.672.213)	(7.502.586)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	337.804	(1.254.167)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)	(173.483)	(4.378.643)
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	96.677	4.069.994
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	(50.421)	(102.509)
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)	(127.227)	(411.158)
Finansman Gelirleri	3.389.079	4.949.974
Finansman Giderleri	(10.272.217)	(12.393.975)
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)	16.969.709	15.425.576
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)	9.959.344	7.570.417
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	(3.720.932)	(2.171.945)
- Dönem Vergi (Gideri) Geliri	(3.587.656)	(1.826.749)
- Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	(133.276)	(345.196)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	6.238.412	5.398.472
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	(31.762)	(28.920)
DÖNEM KARI (ZARARI)	6.206.650	5.369.552
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı	6.206.650	5.369.552
- Kontrol Gücü Olmayan Paylar	4.361.932	4.610.790
- Ana Ortaklık Payları	1.844.718	758.762
Pay Başına Kazanç (Zarar) (tam TL)	0,7575	3,1156
- Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar) (tam TL)	0,7705	3,2344
- Durdurulan Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar) (tam TL)	(0,0130)	(0,1188)

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

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 VE 2025 TARİHLERİNDE SONA EREN ÜÇ AYLIK DÖNEMLERE AİT ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

	Bağımsız Denetimden Geçmemiş	
	1 Ocak- 31 Mart 2026	1 Ocak- 31 Mart 2025
DÖNEM KARI (ZARARI)	6.206.650	5.369.552
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	(228.115)	(134.826)
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	(3.209)	(7.708)
- Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	(892)	(3.137)
- Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları	(264.489)	(125.909)
- Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	40.475	1.928
- Ertelemiş Vergi (Gideri) Geliri	40.475	1.928
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar	(9.534.398)	(10.855.725)
- Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farkları	(8.444.871)	(8.420.033)
- Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)	(8.444.871)	(8.420.033)
- Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)	234.156	100.919
- Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma ile İlgili Diğer Kapsamlı Gelir (Gider) (Not 23)	(1.695.134)	(3.581.015)
- Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar	3.721	164.855
- Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	367.730	879.549
- Ertelemiş Vergi (Gideri) Geliri	367.730	879.549
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)	(9.762.513)	(10.990.551)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)	(3.555.863)	(5.620.999)
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı:		
- Kontrol Gücü Olmayan Paylar	(4.435.866)	(3.364.664)
- Ana Ortaklık Payları	880.003	(2.256.335)

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

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 VE 2025 TARİHLERİNDE SONA EREN ÜÇ AYLIK DÖNEMLERE AİT ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin 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	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma 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 2025 İtibarıyla Bakiyeler	243.535	8.097.390	1.338.702	(2.524.491)	1.534.311	11.462.777	(35.318.211)	2.383.474	134.254.670	7.461.753	128.933.910	224.243.394	353.177.304
Transferler	-	-	-	-	-	-	-	-	7.461.753	(7.461.753)	-	-	-
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	-	-	-	6.637	(53.508)	(2.209.793)	(758.433)	-	-	758.762	(2.256.335)	(3.364.664)	(5.620.999)
Dönem Karı (Zararı)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	758.762	758.762	4.610.790	5.369.552
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)	-	-	-	6.637	(53.508)	(2.209.793)	(758.433)	-	-	-	(3.015.097)	(7.975.454)	(10.990.551)
Kar Payları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3.872)	(3.872)
31 Mart 2025 İtibarıyla Bakiyeler	243.535	8.097.390	1.338.702	(2.517.854)	1.480.803	9.252.984	(36.076.644)	2.383.474	141.716.423	758.762	126.677.575	220.874.858	347.552.433
1 Ocak 2026 İtibarıyla Bakiyeler	2.435.345	5.905.559	1.338.702	(2.773.076)	1.377.699	9.645.236	(37.615.595)	2.172.810	140.338.476	2.757.512	125.582.668	224.483.423	350.066.091
Transferler	-	-	-	-	-	-	-	-	2.757.512	(2.757.512)	-	-	-
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	-	-	-	(1.519)	(112.409)	(484.770)	(366.017)	-	-	1.844.718	880.003	(4.435.866)	(3.555.863)
Dönem Karı (Zararı)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.844.718	1.844.718	4.361.932	6.206.650
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)	-	-	-	(1.519)	(112.409)	(484.770)	(366.017)	-	-	-	(964.715)	(8.797.798)	(9.762.513)
Sermaye artırımını	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13.055	13.055
Kar Payları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(127.815)	(127.815)
31 Mart 2026 İtibarıyla Bakiyeler	2.435.345	5.905.559	1.338.702	(2.774.595)	1.265.290	9.160.466	(37.981.612)	2.172.810	143.095.988	1.844.718	126.462.671	219.932.797	346.395.468

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

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 VE 2025 TARİHLERİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot Referansı	Bağımsız Denetimden Geçmemiş	
		1 Ocak-31 Mart 2026	1 Ocak-31 Mart 2025
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		1.819.142	(16.401.892)
Dönem Karı (Zararı)		6.206.650	5.369.552
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		6.238.412	5.398.472
Durdurulan Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		(31.762)	(28.920)
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		16.694.025	9.824.047
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler		9.361.152	8.481.773
Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		57.650	115.170
- Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		82.790	18.373
- Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		(28.075)	64.967
- Maddi Duran Varlık Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	18.1,18.2	2.935	31.830
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler		987.459	1.509.711
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		863.417	976.182
- Garanti Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		104.625	36.356
- Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		19.417	497.173
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		10.930.928	10.488.109
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları ile İlgili Düzeltmeler		60.503	46.010
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		311.151	(217.131)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	9	(337.804)	1.254.167
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler		3.720.932	2.171.945
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		(23.955)	43.584
- Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	18.1,18.2	(23.955)	43.584
Satış Amaçlı veya Ortaklara Dağıtılmak Üzere Elde Tutulan Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		(23.655)	-
İştirak, İş ortaklığı ve Finansal Yatırımların Elden Çıkarılmasından veya Paylarındaki Değişim Sebebi ile Oluşan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-	(4.042.701)
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		(8.363.940)	(10.212.741)
Kar (Zarar) Mutabakatı ile İlgili Diğer Düzeltmeler		13.604	186.151
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(13.483.411)	(23.781.217)
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		(12.979.082)	(18.379.590)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		873.574	(1.712.658)
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler		5.071.869	711.862
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		(8.548.481)	(2.190.113)
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		2.824.293	(1.613.047)
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		(449.802)	(264.015)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		(275.782)	(333.656)
- Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		(369.307)	(305.108)
- Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		93.525	(28.548)
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		9.417.264	(8.587.618)
Ödenen Faiz		(4.861.619)	(5.197.598)
Alınan Faiz		584.122	582.687
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		(465.328)	(604.510)
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler		(51.937)	(792.152)
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		(2.744.540)	(1.802.701)
Durdurulan Faaliyetlere İlişkin Net Nakit Akışları		(58.820)	-
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		(6.445.362)	(42.488.124)
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları		-	(59.544)
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		185.162	112.830
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		(6.678.818)	(7.688.204)
Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlık Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri		48.294	-
Konsolidasyon Kapsam Değişikliğinden Kaynaklanan Düzeltmeler		-	(34.853.206)
FINANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		(5.233.563)	7.541.630
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		30.129.426	43.381.682
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		(27.378.128)	(28.183.351)
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		(3.497.564)	(2.692.045)
Türev Araçlardan Nakit Girişleri		175	274
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları		(164.217)	-
Ödenen Temettüleri		(127.815)	(3.872)
Ödenen Faiz		(5.935.508)	(7.697.690)
Alınan Faiz		1.417.323	3.744.851
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		322.745	(1.008.219)
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		(9.859.783)	(51.348.386)
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		(1.641.311)	1.370.429
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		(11.501.094)	(49.977.957)
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	84.105.659	121.193.477
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ENFLASYON ETKİSİ		(4.644.194)	(3.963.537)
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	67.960.371	67.251.983

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

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 1 - GRUP'UN ORGANİZASYONU VE FAALİYET KONUSU

AG Anadolu Grubu Holding A.Ş., AG Sınai Yatırım ve Yönetim A.Ş. tarafından kontrol edilmekte olup, AG Sınai Yatırım ve Yönetim A.Ş. ise nihai olarak 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 2026 tarihi itibarıyla hazırlanan ara dönem özet konsolide finansal tablolar 7 Mayıs 2026 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında onaylanmış ve Yönetim Kurulu adına Mali İşler Başkanı Onur Çevikel ve Mali Kontrol ve Raporlama Direktörü Nilay Bilgier 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, Perakende, Otomotiv (yolcu araçları, ticari araçlar, tekne, jeneratör, yedek ve tamamlayıcı parçalar, motorlu araç kiralama), Tarım, Enerji ve Sanayi (tarım, kırtasiye, elektrik üretimi ve satışı ve gayrimenkul) ve Diğer (bilgi teknolojileri, ticaret).

Grup'un bünyesinde 31 Mart 2026 tarihinde sona eren dönem içerisinde istihdam edilen ortalama personel sayısı 80.924 kişidir (31 Aralık 2025: 73.179).

Şirket'in Hissedarları

31 Mart 2026 ve 31 Aralık 2025 tarihleri itibarıyla Şirket'in ortaklık yapısı ve ortakların payları aşağıda özetlendiği gibidir:

	31 Mart 2026		31 Aralık 2025	
	Ödenmiş Sermaye	(%)	Ödenmiş Sermaye	(%)
AG Sınai Yatırım ve Yönetim A.Ş.	1.184.737	48,65	1.184.737	48,65
Azimet Portföy SKY Serbest Özel Fon (*)	171.565	7,04	171.565	7,04
Diğer (**)	1.079.043	44,31	1.079.043	44,31
Tarihsel maliyetiyle sermaye	2.435.345	100,00	2.435.345	100,00
Sermaye enflasyon düzeltme farkı	5.905.560		5.905.560	
Toplam dönüştürülmüş sermaye	8.340.905		8.340.905	

(*) Azimet Portföy SKY Hisse Senedi Serbest Özel Fon'un nitelikli yatırımcıları Süleyman Kamil Yazıcı aile bireyleri olup, söz konusu fonun katılma payları önceden belirlenmiş olarak sadece bu kişilere tahsis edilmiştir.

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

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

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

Bağlı Ortaklıkların Listesi

31 Mart 2026 ve 31 Aralık 2025 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 2026	31 Aralık 2025
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	Perakende	50,00	50,00
Coca-Cola İçecek A.Ş. (CCİ) (1) (5)	Türkiye	Coca-Cola ürünlerinin üretimi	Meşrubat	21,64	21,64
Coca-Cola Satış ve Dağıtım A.Ş. (CCSD) (5)	Türkiye	Coca-Cola ürünlerinin dağıtım ve satışı	Meşrubat	21,63	21,63
Çelik Motor Ticaret A.Ş.	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.	Türkiye	Endüstriyel motorların üretimi, traktör satışı, tekne imalatı	Otomotiv	100,00	100,00
Anadolu Elektronik Aletler Pazarlama ve Ticaret A.Ş.	Türkiye	Gayri faal	Otomotiv	100,00	100,00
Anadolu Ulaştırma ve Dijital Hizmetler A.Ş.	Türkiye	Gayri faal	Otomotiv	100,00	100,00
Adel Kalemcilik Ticaret ve Sanayi A.Ş. (Adel) (1)	Türkiye	Adel, Johann Faber ve Faber Castell markaları altında yazı gereçlerinin üretimi	Tarım, Enerji ve Sanayi	56,89	56,89
Garenta Ulaşım Çözümleri A.Ş.	Türkiye	Kiralama faaliyeti	Otomotiv	100,00	100,00
Anadolu Bilişim Hizmetleri A.Ş.	Türkiye	Bilgi teknolojileri hizmeti	Diğer	99,38	99,38
Oyex Handels GmbH	Almanya	Grup'ta kullanılan çeşitli malzemelerin alım satımı	Diğer	100,00	100,00
Artı Anadolu Danışmanlık A.Ş.	Türkiye	Gayri faal	Diğer	100,00	100,00
Anadolu Araçlar Ticaret A.Ş.	Türkiye	Motorlu araçların ithalatı, dağıtım ve pazarlaması	Otomotiv	100,00	100,00
AES Elektrik Enerjisi Toptan Satış A.Ş.	Türkiye	Elektrik enerjisi ve/veya kapasitesinin toptan satışı ile doğrudan serbest tüketicilere satışı	Tarım, Enerji ve Sanayi	100,00	100,00
AEH Sigorta Acenteliği A.Ş.	Türkiye	Sigorta acenteliği	Diğer	100,00	100,00
Anadolu Kafkasya Enerji Yatırımları A.Ş.	Türkiye	Elektrik üretimi, iletimi ve dağıtım tesislerinin kurulması, işletilmesi	Tarım, Enerji ve Sanayi	61,49	61,49
AND Ankara Gayrimenkul Yatırımları A.Ş.	Türkiye	Gayri faal	Tarım, Enerji ve Sanayi	100,00	100,00
AND Kartal Gayrimenkul Yatırımları A.Ş.	Türkiye	Gayrimenkul alımı, satımı ve kiralınması	Tarım, Enerji ve Sanayi	100,00	100,00
MH Perakendecilik ve Ticaret A.Ş.	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	Perakende	46,50	46,50
Moneypay Ödeme ve Elektronik Para Hizmetleri A.Ş. (Moneypay) (3)	Türkiye	Ödeme ve elektronik para hizmetleri	Perakende	40,00	40,00
Mimeda Medya Platform A.Ş.(3)	Türkiye	Medya	Perakende	50,00	50,00
Paket Lojistik ve Teknoloji A.Ş. (Paket Taxi) (3)	Türkiye	Lojistik hizmetler	Perakende	49,36	49,36
Migen Enerji ve Elektrikli Araç Şarj Hizmetleri A.Ş. (3)	Türkiye	Elektrikli araç şarj hizmeti	Perakende	50,00	50,00
CRC Danışmanlık ve Organizasyon A.Ş. (3)	Türkiye	Paketli yemek üretimi	Perakende	24,30	24,30
Nakitera Finansal Teknoloji ve Yapay Zeka A.Ş. (3) (4)	Türkiye	Kurumsal ödeme hizmetleri	Perakende	51,50	51,50
Money Finansal Teknoloji Hizmetleri A.Ş. (3)	Türkiye	Finansal teknoloji	Perakende	40,00	40,00
Money Kurumsal Çözümler A.Ş. (3) (6)	Türkiye	Yan hak hizmetleri	Perakende	40,00	-
Efes Pazarlama ve Dağıtım Ticaret A.Ş. (Ef-Pa) (5)	Türkiye	Anadolu Efes'in Türkiye'deki pazarlama ve dağıtım şirketi	Bira	43,05	43,05
Anadolu Efes Uluslararası Alkollü İçecek Yatırımları A.Ş. (5)	Türkiye	Anadolu Efes'in yatırım şirketi	Bira	43,05	43,05
Anadolu Efes Alkollü İçecekler Yatırım ve Ticaret A.Ş. (5)	Türkiye	Anadolu Efes'in yatırım şirketi	Bira	43,05	43,05
AEP Anadolu Etap Penkon Gıda ve Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Anadolu Etap) (5)	Türkiye	Taze meyve üretimi, dağıtım ve satışı	Tarım, Enerji ve Sanayi	35,83	35,83
Anadolu Etap Penkon Gıda ve İçecek Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Anadolu Etap İçecek) (5)	Türkiye	Meyve suyu konsantresi ile püresi üretimi, satışı ve taze meyve satışı	Meşrubat	21,64	21,64
Anadolu Etap Dış Ticaret A.Ş. (5)	Türkiye	Meyve suyu konsantresi ile püresi satışı	Meşrubat	21,64	21,64

(1) Anadolu Isuzu, Anadolu Efes, Adel, CCİ 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 bağlı ortaklıklarıdır.

(4) Moneypay Finansal Teknoloji ve Yapay Zeka A.Ş.'nin unvanı Nakitera Finansal Teknoloji ve Yapay Zeka A.Ş. olarak değiştirilmiştir. Şirketin unvan değişikliği 13 Mart 2026 tarihinde tescil olmuştur.

(5) Anadolu Efes'in bağlı ortaklıklarıdır, Şirket'in Anadolu Efes'te kontrol gücüne sahip olması nedeniyle TFRS'ye uygun olarak tam konsolide edilmektedir.

(6) "Money Kurumsal Çözümler A.Ş." Şubat 2026'da Moneypay'in %100 bağlı ortaklığı olarak kurulmuştur.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin 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 2026	31 Aralık 2025
Efes Breweries International B.V. (EBI) (5)	Hollanda	Anadolu Efes'in yurt dışı bira faaliyetlerini yöneten holding şirketi	Bira	43,05	43,05
AB InBev Efes B.V. (5)	Hollanda	Yatırım şirketi	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 (5)	Kazakistan	Bira üretimi ve pazarlaması	Bira	43,05	43,05
Efes Vitanta Moldova Brewery S.A. (5)	Moldova	Bira ve düşük alkollü içecekler üretim ve pazarlaması	Bira	41,70	41,70
JSC Lomisi (Efes Georgia) (5)	Gürcistan	Bira ve alkol­süz içecek üretim ve satışı	Bira	43,05	43,05
PJSC Efes Ukraine (5)	Ukrayna	Bira üretim ve pazarlaması	Bira	43,02	43,02
Efes Trade BY FLLC (5)	Beyaz Rusya	Bira pazarlaması ve dağıtımı	Bira	43,05	43,05
Efes Holland Technical Management Consultancy B.V. (EHTMC) (5)	Hollanda	Fikri mülkiyet hakları ve benzeri ürünlerin kiralanması	Bira	43,05	43,05
Cypex Co. Ltd. (Cypex) (5)	K.K.T.C.	Bira pazarlaması ve dağıtımı	Bira	43,05	43,05
Efes Deutschland GmbH (5)	Almanya	Bira pazarlaması ve dağıtımı	Bira	43,05	43,05
Blue Hub Ventures B.V. (5)	Hollanda	Yatırım şirketi	Bira	43,05	43,05
Efes Brewery S.R.L. (5)	Romanya	Bira pazarlaması ve dağıtımı	Bira	43,05	43,05
Anadolu Efes Shanghai Beer Company Limited (5)	Çin	Bira pazarlaması ve dağıtımı	Bira	43,05	43,05
Efes Tashkent FE LLC (5)	Özbekistan	Bira pazarlaması ve dağıtımı	Bira	43,05	43,05
J.V. Coca-Cola Almaty Bottlers LLP (5)	Kazakistan	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtımı ve satışı	Meşrubat	21,64	21,64
Azerbaijan Coca-Cola Bottlers LLC (5)	Azerbaycan	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtımı ve satışı	Meşrubat	21,61	21,61
Coca-Cola Bishkek Bottlers CJSC (5)	Kırgızistan	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtımı ve satışı	Meşrubat	21,64	21,64
CCI International Holland B.V. (5)	Hollanda	CCİ'nin yatırım şirketi	Meşrubat	21,64	21,64
Sardkar for Beverage Industry Ltd. (SBIL) (5)	Irak	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtımı ve satışı	Meşrubat	21,64	21,64
The Coca-Cola Bottling Company of Jordan Ltd. (5)	Ürdün	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtımı ve satışı	Meşrubat	21,64	21,64
Coca-Cola Beverages Pakistan Ltd. (CCBPL) (5)	Pakistan	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtımı ve satışı	Meşrubat	21,49	21,49
Turkmenistan Coca-Cola Bottlers Ltd. (5)	Türkmenistan	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtımı ve satışı	Meşrubat	12,87	12,87
Waha Beverages B.V. (5)	Hollanda	CCİ'nin yatırım şirketi	Meşrubat	21,64	21,64
Al Waha for Soft Drinks, Juices, Mineral Water, Plastics, and Plastic Caps Production LLC (Al Waha) (5)	Irak	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtımı ve satışı	Meşrubat	21,64	21,64
Coca-Cola Beverages Tajikistan LLC (5)	Tacikistan	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtımı ve satışı	Meşrubat	21,64	21,64
Coca-Cola Bottlers Uzbekistan Ltd. (CCBU) (5)	Özbekistan	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtımı ve satışı	Meşrubat	21,64	21,64
CCI Bangladesh Limited (CCBB) (5)	Bangladeş	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtımı ve satışı	Meşrubat	21,64	21,64
CCI Samarkand Limited LLC (Samarkand) (5)	Özbekistan	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtımı ve satışı	Meşrubat	21,64	21,64
CCI Namangan Limited LLC (Namangan) (5)	Özbekistan	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtımı ve satışı	Meşrubat	21,64	21,64
Taba LLC (8)	Gürcistan	Elektrik üretimi ve satışı (Yatırım aşamasında)	Tarım, Enerji ve Sanayi	30,75	30,75
Kheledula Enerji Ltd.	Gürcistan	Gayri faal	Tarım, Enerji ve Sanayi	61,49	61,49
Georgia Urban Enerji Ltd. (GUE)	Gürcistan	Elektrik üretimi ve satışı	Tarım, Enerji ve Sanayi	61,49	61,49
Samarkand Automobile Factory LLC (SamAuto)	Özbekistan	Otomotiv üretimi	Otomotiv	41,66	41,66

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

(8) Anadolu Kafkasya'nın bağlı ortaklığıdır, Şirket'in Anadolu Kafkasya'da kontrol gücüne sahip olması nedeniyle TFRS'ye uygun olarak tam konsolide edilmektedir.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

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

İş Ortaklıkları

31 Mart 2026 ve 31 Aralık 2025 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 2026	31 Aralık 2025
Aslancık Elektrik Üretim A.Ş. (Aslancık)	Türkiye	Elektrik üretimi	33,33	33,33
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

İştirakler

31 Mart 2026 ve 31 Aralık 2025 tarihleri itibarıyla özkaynak yöntemine göre muhasebeleştirilen iştirakleri ve bunlara ait hisse payı oranları aşağıdaki gibidir:

	Ülke	Ana faaliyet konusu	Nihai oran ve oy hakkı (%)	
			31 Mart 2026	31 Aralık 2025
Malty Gıda A.Ş.	Türkiye	Sağlıklı atıştırmalık üretimi, dağıtımı ve satışı	10,76	10,76
Trendbox Innovative Solutions A.Ş.	Türkiye	Bilgisayar programlama	8,61	8,61
Neoone Teknoloji A.Ş.	Türkiye	Bilgi teknolojileri	8,61	8,61

Yabancı Ülkelerdeki Bağlı ve Müşterek Yönetime Tabi Ortaklıkların Çalışma Ortamı ve Ekonomik Koşulları

Bağlı ve müşterek yönetime tabi ortaklıkların faaliyetlerine devam ettiği bazı ülkelerde son yıllarda önemli politik ve ekonomik değişimler gözlenmektedir. Bu ülkeler gelişmiş piyasa sistemlerine sahip olmadıklarından dolayı, bu ülkelerdeki Grup şirketlerinin faaliyetleri daha gelişmiş piyasalarda bulunmayan riskleri taşımaktadır. Politik, yasal, vergisel ve/veya düzenleyici ortamda süregelen belirsizlikler ve bu faktörlerin herhangi birindeki olumsuz değişiklikler, bağlı ve müşterek yönetime tabi ortaklıkların ticari faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyebilir.

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 durdurulmuş olup bölgedeki gelişmeler ışığında bira üretimi tesislerinden Chernihiv Ekim 2022, Mikolayiv ise Mayıs 2023 itibarıyla yeniden üretime başlamış ve 2024 yılı boyunca Chernihiv ve Mikolayiv fabrikası üretime devam etmiştir. 28 Ocak 2025 tarihinde, Ukrayna'nın Mikolayiv şehrinde meydana gelen bir patlama nedeniyle PJSC AB InBev Efes'e ait Mikolayiv fabrikasında hasar meydana gelmiştir ve fabrikadaki üretim faaliyetleri geçici olarak durdurulmuştur. Bu durum neticesinde maddi duran varlık ve stoklarda değer düşüklüğü hesaplanmış ve 31 Aralık 2025 tarihli konsolide finansal tablolara yansıtılmıştır. Grup, 31 Mart 2026 tarihli konsolide finansal tablolarını hazırlarken Ukrayna'daki gelişmelerin finansal tablolara olası etkilerini ve kullanılan tahmin ve varsayımlarını gözden geçirmiş olup, Not 17 ve Not 18'de açıklananlar dışında önemli bir değer düşüklüğü tespit etmemiştir.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

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

Rusya ve Ukrayna'daki Gelişmeler (devamı)

Rusya Federasyonu Başkanlık kararıyla uyarınca Grup'un Rusya'daki bira operasyonuna geçici yönetim atandığı 30 Aralık 2024 tarihinde ilan edilmiştir. Bu gelişmeyi takiben Grup yönetimi tarafından, söz konusu operasyon üzerindeki kontrolün TFRS 10 gereğince 31 Aralık 2024 tarihinde Grup'ta olduğu belirlenmiş ve bu doğrultuda ilgili bağlı ortaklıklar, 31 Aralık 2024 mali tablolarında konsolidasyon kapsamına dahil edilmiştir. Devam eden süreçte yaşanan gelişmeler doğrultusunda, Grup tarafından yapılan değerlendirmeler sonucunda, 1 Ocak 2025 tarihi itibarıyla TFRS 10 gereğince Rusya'daki bira operasyonunun konsolidasyon kapsamı dışında bırakılmasına karar verilmiştir. İlgili şirketler Grup bünyesinde yer almaya devam etmekte olup, 31 Mart 2026 konsolide mali tablolarda finansal yatırım olarak muhasebeleştirilmiştir. 2025 yılında konsolidasyon kapsamında yapılan değişiklik sonucunda ortaya çıkan ve yatırım faaliyetlerinde gelir/(gider) kaleminde muhasebeleştirilen gelirin mutabakatı aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak 2025
Konsolidasyon kapsamından çıkarılan net varlıkların defter değeri	(58.843.018)
Konsolide finansal durum tablosunda finansal yatırım olarak muhasebeleştirilen gerçeğe uygun değer	58.843.018
Özkaynaklar altında diğer kapsamlı gelirler altında yer alan ve gelir tablosuna sınıflanan yabancı para çevrim farkları (Not 18)	4.042.699
Konsolidasyon kapsamında yapılan değişikliğin net gelir tablosu etkisi	4.042.699
	Rusya Bira Operasyonları
1 Ocak 2025	Net Defter Değeri
Nakit ve nakit benzerleri	30.036.134
Ticari alacaklar	5.641.882
Stoklar	9.369.105
Diğer varlıklar	1.737.027
Maddi duran varlıklar	15.077.103
Maddi olmayan duran varlıklar	36.073.540
- Şerefiye	8.087.895
- Diğer maddi olmayan duran varlıklar	27.985.645
Ticari borçlar	(26.165.088)
Diğer Borçlar	(3.613.404)
Diğer yükümlülükler	(510.005)
Kısa vadeli karşılıklar	(2.205.532)
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	(6.597.744)
Konsolidasyon kapsamından çıkarılan net varlıkların defter değeri	58.843.018

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 2 - KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR

Finansal Tabloların Hazırlanma Esasları

İlişikteki ara dönem özet konsolide 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 ("KGK") tarafından yürürlüğe konulmuş olan Türkiye Muhasebe Standartları (TMS) / Türkiye Finansal Raporlama Standartları (TFRS) ile bunlara ilişkin ek ve yorumları esas alınmıştır.

Ara dönem özet konsolide finansal tablolar, KGK tarafından 3 Temmuz 2024 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. Yurt dışında 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. Konsolide finansal tablolar, gerçeğe uygun değerleri ile gösterilen finansal varlık ve yükümlülüklerin dışında yurtdışı operasyonları için tarihi maliyet esasına göre, yurtiçi operasyonları için TMS 29'a uygun olarak endekslenmiş maliyet esasına göre hazırlanmış, kanuni kayıtlara TFRS uyarınca doğru sunumun yapılması amacıyla gerekli düzeltme ve sınıflandırmalar yansıtılarak düzenlenmiştir.

Grup, 31 Mart 2026 tarihinde sona eren ara döneme ilişkin ara dönem özet konsolide finansal tablolarını SPK'nın Seri: II, 14.1 No'lu tebliği ve bu tebliğe açıklama getiren duyuruları çerçevesinde, TMS 34 "Ara Dönem Finansal Raporlama" standardına uygun olarak hazırlamıştır. Ara dönem özet konsolide finansal tablolar ve notlar, SPK tarafından uygulanması tavsiye edilen formatlara uygun olarak ve zorunlu kılınan bilgiler dahil edilerek sunulmuştur.

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

Ayrıca, 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla ara dönem özet konsolide finansal tablolar, 31 Aralık 2025 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 2025 tarihinde sona eren yıla ait konsolide finansal tablolar ile birlikte değerlendirilmelidir.

Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama

Grup, KGK tarafından 23 Kasım 2023 tarihinde yapılan duyuru ve yayımlanan "Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama Hakkında Uygulama Rehberi"ne istinaden 31 Mart 2026 tarihli ve aynı tarihte sona eren yıla ilişkin konsolide finansal tablolarını TMS 29 "Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama" Standardını uygulayarak hazırlamıştır. Söz konusu standart uyarınca, yüksek enflasyonlu bir ekonomiye ait para birimi esas alınarak hazırlanan finansal tabloların, bu para biriminin bilanço tarihindeki satın alma gücünde hazırlanması ve önceki dönem finansal tabloların da karşılaştırma amacıyla karşılaştırmalı bilgiler raporlama dönemi sonundaki cari ölçüm birimi cinsinden ifade edilir. Grup bu nedenle, 31 Mart 2025 ve 31 Aralık 2025 tarihli konsolide finansal tablolarını da, 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre sunmuştur.

SPK'nın 28 Aralık 2023 tarih ve 81/1820 sayılı kararı uyarınca, Türkiye Muhasebe/Finansal Raporlama Standartlarını uygulayan finansal raporlama düzenlemelerine tabi ihraççılar ile sermaye piyasası kurumlarının, 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla sona eren hesap dönemlerine ait yıllık finansal raporlarından başlamak üzere TMS 29 hükümlerini uygulamak suretiyle enflasyon muhasebesi uygulamasına karar verilmiştir.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

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

Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama (devamı)

TMS 29 uyarınca yapılan yeniden düzenlemeler, Türkiye İstatistik Kurumu ("TÜİK") tarafından yayınlanan Türkiye'deki Tüketici Fiyat Endeksi'nden ("TÜFE") elde edilen düzeltme katsayısı kullanılarak yapılmıştır. 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla, konsolide finansal tabloların düzeltilmesinde kullanılan endeksler ve düzeltme katsayıları aşağıdaki gibidir:

Tarih	Endeks	Düzeltilme Katsayısı	Üç Yıllık Bileşik Enflasyon Oranı
31 Mart 2026	121,47	1,00000	%205
31 Aralık 2025	110,39	1,10040	%211
31 Mart 2025	92,82	1,30865	%250

Grup'un yüksek enflasyonlu ekonomilerde finansal raporlama amacıyla yaptığı düzeltme işleminin ana unsurları aşağıdaki gibidir:

- TL cinsinden hazırlanmış cari dönem konsolide finansal tablolar, bilanço tarihindeki satın alma gücü ile ifade edilmekte olup önceki raporlama dönemlerine ait tutarlar da yine raporlama dönemi sonundaki satın alma gücüne göre düzeltilerek ifade edilmektedir.

- Parasal varlık ve yükümlülükler, hali hazırda, bilanço tarihindeki cari satın alma gücü ile ifade edildiğinden düzeltilmemektedir. Parasal olmayan kalemlerin enflasyona göre düzeltilmiş değerlerinin, geri kazanılabilir tutarı ya da net gerçekleştirilebilir değeri aştığı durumda, sırasıyla TMS 36 ve TMS 2 hükümleri uygulanmıştır.

- Raporlama dönemindeki cari satın alma gücüyle ifade edilmemiş olan parasal olmayan varlık ve yükümlülükler ile özkaynak kalemleri, ilgili düzeltme katsayıları kullanılarak düzeltilmiştir.

- Finansal durum tablosundaki parasal olmayan kalemlerin kar veya zarar tablosuna etkisi olanlar dışındaki gelir tablosunda yer alan tüm kalemler, gelir ve gider hesaplarının mali tablolara ilk olarak yansıtıldıkları dönemler üzerinden hesaplanan katsayılar ile endekslenmişlerdir.

- Enflasyonun Grup'un cari dönemdeki net parasal varlık pozisyonu üzerindeki etkisi, konsolide kar veya zarar tablosunda net parasal pozisyon kazançları (kayıpları) hesabına kaydedilmiştir.

- Yabancı ülkelerde faaliyet gösteren Bağlı Ortaklıklar, İş Ortaklıkları ve İştirakler'in finansal tabloları, KGK tarafından yayımlanmış TFRS'ler uyarınca doğru sunumun yapılması amacıyla gerekli düzeltme ve sınıflandırmalar yansıtılarak düzenlenmiştir. İlgili yabancı ortaklıkların varlık ve yükümlülükleri finansal durum tablosu tarihindeki döviz kuru, gelir ve giderler ise ortalama döviz kuru kullanılarak Türk Lirası'na çevrilmiştir. Gelir ve giderlerin cari dönem sonu satın alma gücüne getirilmesi amacıyla endeksleme yapılmıştır. Kapanış ve ortalama kur kullanımını sonucu ortaya çıkan kur farkları özkaynaklar içerisindeki yabancı para çevrim farkları kalemi altında muhasebeleştirilmektedir.

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 2026 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" gerçekleştirilmektedir. 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.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

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

Yeni ve Revize Edilmiş Türkiye Finansal Raporlama Standartları

31 Mart 2026 tarihi itibarıyla yürürlükte olan yeni standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlar:

Ara dönem özet konsolide finansal tabloların onaylanma tarihi itibarıyla yayımlanmış fakat cari raporlama dönemi için henüz yürürlüğe girmemiş ve Grup tarafından erken uygulanmaya başlanmamış yeni standartlar, yorumlar ve değişiklikler aşağıdaki gibidir. Grup aksi belirtilmedikçe yeni standart ve yorumların yürürlüğe girmesinden sonra ara dönem özet konsolide finansal tablolarını ve dipnotlarını etkileyecek gerekli değişiklikleri yapacaktır.

- TFRS 9 ve TFRS 7'deki finansal Araçların sınıflandırma ve ölçümüne ilişkin değişiklikler
- TFRS'lere İlişkin Yıllık İyileştirmeler – 11. Değişiklik
- TFRS 9 ve TFRS 7'deki doğaya bağımlı elektrige atıfta bulunan sözleşmelere ilişkin değişiklikler

31 Mart 2026 tarihi itibarıyla yayımlanmış ancak henüz yürürlüğe girmemiş olan standartlar, değişiklikler ve yorumlar:

- TFRS 17, 'Sigorta Sözleşmeleri'
- TMS 21'e İlişkin Değişiklikler – Yüksek enflasyonlu bir sunum para birimine kur çevrimi
- TFRS 18 Finansal Tablolarda Sunum ve Açıklama
- TFRS 19 Kamuya Hesap Verme Yükümlülüğü Bulunmayan Bağlı Ortaklıklar
- TFRS 19 Kamuya Hesap Verme Yükümlülüğü Bulunmayan Bağlı Ortaklıklar'a İlişkin Değişiklikler

Söz konusu standart, değişiklik ve iyileştirmelerin Grup'un finansal durumu ve performansı üzerindeki muhtemel etkileri değerlendirilmektedir.

NOT 3 - İŞLETME BİRLEŞMELERİ

31 Mart 2026 Yılına Ait İşlemler

Bulunmamaktadır.

31 Mart 2025 Dönemi ile İlgili İşlemler

Bulunmamaktadır.

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, Perakende, Otomotiv (yolcu araçları, ticari araçlar, tekne, jeneratör, yedek ve tamamlayıcı parçalar, motorlu araç kiralama), Tarım, Enerji ve Sanayi (tarım, kırtasiye, 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.

FAVÖK, TFRS kapsamında bir muhasebe ölçüsü değildir ve standart bir hesaplaması bulunmamaktadır fakat bölüm performanslarının değerlendirilmesinde aynı endüstride yer alan şirketlerle karşılaştırılabilirliği açısından en uygun yöntem olarak görülmektedir.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 4 - BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA (devamı)

1 Ocak - 31 Mart 2026	Bira	Meşrubat	Perakende	Otomotiv	Tarım, Enerji ve Sanayi	Diğer	Eliminasyonlar ve Düzeltilmeler	Konsolide
Satışlar	8.320.706	50.673.654	109.218.709	14.847.742	1.650.460	201.468	-	184.912.739
Bölmeler arası satışlar	1.089.914	1.694.961	18.247	1.717	3.640	648.437	(3.456.916)	-
Toplam Satışlar	9.410.620	52.368.615	109.236.956	14.849.459	1.654.100	849.905	(3.456.916)	184.912.739
BRÜT KAR (ZARAR)	3.382.723	19.027.779	25.734.824	1.586.856	375.235	574.588	(759.076)	49.922.929
Faaliyet giderleri	(5.623.780)	(12.334.655)	(25.497.969)	(1.727.858)	(519.007)	(517.814)	825.645	(45.395.438)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler (giderler), net	(108.514)	237.839	(4.905.689)	(179.990)	(18.468)	35.201	(99.157)	(5.038.778)
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların karlarından (zararlarından) paylar	828	-	-	-	-	336.976	-	337.804
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)	(2.348.743)	6.930.963	(4.668.834)	(320.992)	(162.240)	428.951	(32.588)	(173.483)
Yatırım faaliyetlerinden gelirler (giderler), net	11.138	13.346	(6.937)	28.095	433	188	(7)	46.256
Finansman gelirleri (giderleri), net	(1.974.076)	(1.747.548)	(1.576.305)	(939.929)	(312.527)	(335.733)	2.980	(6.883.138)
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)	3.290.221	3.130.413	9.068.490	1.021.669	219.030	239.886	-	16.969.709
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)	(1.021.460)	8.327.174	2.816.414	(211.157)	(255.304)	333.292	(29.615)	9.959.344
Sürdürülen faaliyetler vergi (gideri) geliri, net	602.456	(3.026.628)	(1.206.164)	(1.776)	(58.573)	(43.930)	13.683	(3.720.932)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	(419.003)	5.300.546	1.610.250	(212.933)	(313.877)	289.361	(15.932)	6.238.412
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	-	-	-	(31.762)	-	-	-	(31.762)
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı								
- Kontrol gücü olmayan paylar	(91.674)	63.222	12.382	4.848	-	-	4.373.154	4.361.932
- Ana ortaklık payları	(327.329)	5.237.324	1.597.868	(249.543)	(313.877)	289.361	(4.389.086)	1.844.718
Toplam Varlıklar	139.753.177	213.388.878	229.677.789	45.099.325	16.845.924	81.494.971	11.714.338	737.974.402
Bölmelere Ait Kaynaklar	67.769.985	117.955.472	140.476.904	33.733.224	7.624.917	6.804.216	17.214.216	391.578.934
Net borç	36.560.098	26.241.772	7.603.709	14.028.978	5.814.956	2.807.858	(371.174)	92.686.197
Maddi ve maddi olmayan duran varlık alımları	846.142	2.545.612	2.670.040	460.148	145.870	13.057	(2.051)	6.678.818
FAVÖK	(774.122)	9.342.418	5.299.248	151.042	75.126	115.147	21.716	14.230.575
- Amortisman ve itfa payları	1.282.934	2.298.386	5.052.928	430.959	223.215	17.762	54.968	9.361.152
- Kıdem tazminat karşılığı	24.154	88.976	(145.519)	21.143	(2.914)	753	-	(13.407)
- Ücretli izin karşılığı	123.975	118.363	154.984	20.068	16.873	4.657	(664)	438.256
- Diğer	144.386	(94.270)	4.905.689	(136)	192	-	-	4.955.861

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 4 - BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA (devamı)

1 Ocak - 31 Mart 2025	Bira	Meşrubat	Perakende	Otomotiv	Tarım, Enerji ve Sanayi	Diğer	Eliminasyonlar ve Düzeltilmeler	Konsolide
Satışlar	9.001.413	45.994.192	102.633.622	15.442.574	998.181	95.938	-	174.165.920
Bölümler arası satışlar	1.273.875	1.323.840	12.347	2.031	34.226	501.375	(3.147.694)	-
Toplam Satışlar	10.275.288	47.318.032	102.645.969	15.444.605	1.032.407	597.313	(3.147.694)	174.165.920
BRÜT KAR (ZARAR)	4.145.205	14.392.285	24.886.826	1.381.992	182.126	542.650	(792.126)	44.738.958
Faaliyet giderleri	(6.288.385)	(10.969.021)	(24.188.758)	(1.447.597)	(565.128)	(487.352)	559.835	(43.386.406)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler (giderler), net	(152.039)	336.568	(4.667.277)	86.226	755	(50.631)	(30.630)	(4.477.028)
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların karlarından (zararlarından) paylar	711	4.162	-	21.420	-	(1.280.460)	-	(1.254.167)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)	(2.294.508)	3.763.994	(3.969.209)	42.041	(382.247)	(1.275.793)	(262.921)	(4.378.643)
Yatırım faaliyetlerinden gelirler (giderler), net	4.017.749	(41.800)	(9.571)	7.868	25	624	(7.410)	3.967.485
Finansman gelirleri (giderleri), net	(1.986.745)	(3.236.414)	(1.049.210)	(758.243)	(156.902)	(263.897)	7.410	(7.444.001)
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)	2.911.806	2.944.534	7.714.644	1.308.804	231.160	314.969	(341)	15.425.576
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)	2.648.302	3.430.314	2.686.654	600.470	(307.964)	(1.224.097)	(263.262)	7.570.417
Sürdürülen faaliyetler vergi (gideri) geliri, net	318.521	(1.732.528)	(1.336.642)	53.079	384.861	(31.986)	172.750	(2.171.945)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	2.966.823	1.697.786	1.350.012	653.549	76.897	(1.256.083)	(90.512)	5.398.472
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	-	-	-	(28.920)	-	-	-	(28.920)
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı								
- Kontrol gücü olmayan paylar	1.729.323	28.878	66.013	(60)	-	-	2.786.636	4.610.790
- Ana ortaklık payları	1.237.500	1.668.908	1.283.999	624.689	76.897	(1.256.083)	(2.877.148)	758.762
Toplam Varlıklar	150.153.585	222.187.859	212.531.599	39.670.178	18.816.615	77.457.269	19.786.754	740.603.859
Bölümlere Ait Kaynaklar	71.030.827	134.404.852	128.198.094	28.194.822	8.443.194	5.072.594	17.707.043	393.051.426
Net borç	39.901.389	45.192.659	7.723.014	9.185.624	5.762.720	2.849.231	(154.558)	110.460.079
Maddi ve maddi olmayan duran varlık alımları	1.135.882	3.953.264	2.076.839	418.229	110.908	59	(6.977)	7.688.204
FAVÖK	(680.006)	6.119.391	4.733.397	502.814	(141.873)	18.622	24.267	10.576.612
- Amortisman ve itfa payları	1.310.774	2.181.729	4.126.507	372.482	216.099	9.562	264.621	8.481.774
- Kıdem tazminat karşılığı	16.331	102.685	(235.838)	90.311	7.365	682	22.896	4.432
- Ücretli izin karşılığı	115.763	117.047	144.660	19.691	22.081	3.711	(320)	422.633
- Diğer	172.345	(41.902)	4.667.277	(291)	(5.171)	-	(9)	4.792.249

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 5 - NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ

Nakit ve nakit benzerlerinin detayları aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2026	31 Aralık 2025
Kasa	360.056	523.055
Vadeli mevduat	40.009.723	54.905.683
Yatırım fonları	28.062	117.210
Vadesiz mevduat	14.791.164	14.627.868
Kredi kartı alacakları	12.737.524	13.793.572
Diğer hazır değerler (*)	33.842	138.271
Konsolide nakit akış tablosundaki nakit ve nakit benzerleri	67.960.371	84.105.659
Beklenen zarar karşılığı (-)	(203)	(223)
Faiz geliri tahakkukları	55.624	80.856
	68.015.792	84.186.292

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

31 Mart 2026 tarihi itibarıyla AGHOL'ün elinde bulunan nakit ve nakit benzerleri 2.012.621 TL'dir (31 Aralık 2025: 1.439.525 TL).

Yatırım fonlarının gerçeğe uygun değer farkları konsolide kar veya zarar tablosuna yansıtılmaktadır. 31 Mart 2026 itibarıyla Grup'un 28.062 TL tutarında Para Piyasası fonları bulunmaktadır (31 Aralık 2025: 117.210 TL).

NOT 6 - STOKLAR

	31 Mart 2026	31 Aralık 2025
Hammadde	16.079.704	15.909.075
Yarı mamul	5.548.275	5.231.170
Mamul ve ticari emtia stokları	59.830.712	65.116.945
Ambalaj malzemeleri	3.285.265	3.405.618
Malzeme stokları	3.120.444	3.284.003
Diğer stoklar	831.622	829.945
Stok değer düşüklüğü (-)	(1.442.684)	(1.539.998)
	87.253.338	92.236.758

NOT 7 - FİNANSAL YATIRIMLAR

7.1 Kısa Vadeli Finansal Yatırımlar

	31 Mart 2026	31 Aralık 2025
Kullanımı kısıtlı banka bakiyeleri (*)	367.864	471.648
Vadeli mevduatlar	-	94.309
Yatırım fonları	88.024	205.283
	455.888	771.240

(*) Kullanımı kısıtlı banka bakiyesi, Özbekistan'da ve Pakistan'da akreditiflerin teminatı için ve Hollanda'da stopaj vergisinden mahsup edilmek üzere tutulan bankadaki blokeli tutardır.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 7 - FİNANSAL YATIRIMLAR (devamı)

7.2 Uzun Vadeli Finansal Yatırımlar

	31 Mart 2026	31 Aralık 2025
Gerçeğe uygun değer farkı diğer kapsamlı gelire yansıtılan uzun vadeli finansal varlıklar	60.850.606	64.621.630
Yatırım fonları	112.928	125.470
Diğer	9.459	10.655
	60.972.993	64.757.755

Gerçeğe uygun değer farkı diğer kapsamlı gelire yansıtılan uzun vadeli finansal varlıkların 31 Mart 2026 ve 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla detay tablosu aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2026		31 Aralık 2025	
	TL	Nihai Oran (%)	TL	Nihai Oran (%)
JSC AB InBev Efes (*)	56.582.726	21,53	60.089.261	21,53
Colendi Holdings Limited	4.267.880	5,95	4.532.369	5,95
Toplam	60.850.606		64.621.630	

(*) 1 Ocak 2026 tarihi itibarıyla Rusya bira operasyonu Grup bünyesinde yer almakla birlikte, TFRS 10 gereğince mali tablolarda konsolidasyon kapsamı dışında bırakılmış ve 31 Mart 2026 konsolide mali tablolarda finansal varlık olarak muhasebeleştirilmiştir. İlgili finansal yatırım, "Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlık" olarak sınıflandırılmış olup, sonraki dönemlerde gerçeğe uygun değer değişimleri Diğer Kapsamlı Gelir'de izlenecektir.

Gerçeğe uygun değer farkı diğer kapsamlı gelire yansıtılan uzun vadeli finansal varlıkların 31 Mart 2026 ve 2025 tarihi itibarıyla hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

JSC AB InBev Efes	31 Mart 2026	31 Mart 2025
1 Ocak bakiyesi	60.089.261	-
Konsolidasyon kapsamında yapılan değişiklikler	-	58.843.018
Yabancı para çevrim farkı	(3.506.535)	4.145.162
31 Mart bakiyesi	56.582.726	62.988.180

Colendi Holdings Limited	31 Mart 2026	31 Mart 2025
1 Ocak bakiyesi	4.532.369	4.870.417
Gerçeğe uygun değer artışı (azalışı)	(264.489)	(125.909)
31 Mart bakiyesi	4.267.880	4.744.508

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 8 - BORÇLANMALAR

	31 Mart 2026	31 Aralık 2025
Banka kredileri	29.902.888	28.991.706
İhraç edilmiş borçlanma araçları	10.726.717	15.550.832
Uzun vadeli kredilerin kısa vadeli kısmı	8.172.218	8.993.650
Uzun vadeli ihraç edilmiş borçlanma araçlarının kısa vadeli kısımları	5.367.888	5.600.994
Kiralama işlemlerinden borçlar	6.250.742	8.493.695
Faktoring borçları	615.705	515.405
Kısa vadeli borçlanmalar	61.036.158	68.146.282
Banka kredileri	17.754.476	19.512.632
İhraç edilmiş borçlanma araçları	48.454.590	48.497.015
Kiralama işlemlerinden borçlar	33.897.605	30.361.831
Uzun vadeli borçlanmalar	100.106.671	98.371.478
Toplam borçlanmalar	161.142.829	166.517.760

31 Mart 2026 tarihi itibarıyla AGHOL'e ait toplam tahvil ve banka kredileri tutarı 4.853.674 TL'dir (31 Aralık 2025: 4.665.529 TL).

Grup'un bazı kredileri uyulması gereken sözleşme hükümlerine tabidir. Söz konusu hükümler uyarınca, Grup tarafından birtakım performans kriterlerinin gerçekleştirilmesi gerekmektedir. 31 Mart 2026 ve 31 Aralık 2025 tarihleri itibarıyla performans kriterleri gerçekleştirilmiştir.

Diğer Finansal Yükümlülükler

	31 Mart 2026	31 Aralık 2025
Kısa vadeli kredi kartı borçları	15.048	32.642
	15.048	32.642

31 Mart 2026 ve 2025 tarihleri itibarıyla banka kredileri, ihraç edilmiş borçlanma araçları ve faktoring borçlarının hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2026	31 Mart 2025
Açılış bakiyesi	127.662.234	133.922.980
Faiz gideri	5.173.745	6.970.167
Ödenen faiz	(5.308.124)	(7.296.293)
Borçlanmadan kaynaklanan nakit girişleri	30.129.426	43.381.682
Borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları	(27.378.128)	(28.183.351)
Kur farkı (gelir)/gideri, net	1.996.195	4.285.118
Yabancı para çevrim farkı	(1.513.009)	1.305.832
Parasal kalemlerden (kazanç) kayıp	(9.767.857)	(12.267.686)
Kapanış bakiyesi	120.994.482	142.118.449

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 8 - BORÇLANMALAR (devamı)

Kısa vadeli	31 Mart 2026			31 Aralık 2025		
	Tutar	Sabit faiz aralığı	Değişken faiz aralığı	Tutar	Sabit faiz aralığı	Değişken faiz aralığı
Türk Lirası krediler	24.426.196	%4,8 - %51,0	TLref+(%1,0 - %5,5)	22.829.572	%4,7 - %51,0	TLref + (%0,7 - %5,5)
Türk Lirası tahviller	15.810.279	%39,5 - %47,0	TLref+ (%0,7 - %1,5)	20.780.653	%39,5 - %47,0	TLref + (%0,5 - %1,5)
Türk Lirası faktoring borçları	615.705	%38,5 - %43,5	-	515.405	%38,5 - %43,0	-
Yabancı para krediler (Euro)	1.348.326	-	Euribor + (%1,3 - %6,0)	1.881.765	%6	Euribor + (%1,3 - %2,7)
Yabancı para krediler (ABD Doları)	7.067.080	%1,0 - %7,5	SOFR + (%2,2 - %3,5)	6.489.854	%1,0 - %7,9	SOFR + (%2,2 - %2,7)
Yabancı para tahviller (ABD Doları)	284.326	%3,4 - %4,5	-	371.173	%3,4 - %4,5	-
Yabancı para krediler (Diğer)	5.233.504	%5,0 - %21,3	Kibor - (%0,2) + (%1,0)	6.784.165	%5,0 - %21,3	Kibor - (%0,2) + (%1,0)
	54.785.416			59.652.587		
Uzun vadeli	Tutar	Sabit faiz aralığı	Değişken faiz aralığı	Tutar	Sabit faiz aralığı	Değişken faiz aralığı
Türk Lirası krediler	526.717	%5,5 - %45,6	TLref+ (%4,0 - %5,0)	649.497	%8,5 - %49,4	TLref + (%4,0 - %5,5)
Türk Lirası tahviller	4.125.086	-	TLref+ %0,7	1.430.520	%39,5	-
Yabancı para krediler (Euro)	1.928.744	-	Euribor + (%1,3 - %6,0)	2.110.693	-	Euribor + (%1,3 - %6,0)
Yabancı para krediler (ABD Doları)	11.646.019	%1,0 - %7,9	SOFR + %2,2	12.134.695	%1,0 - %7,9	SOFR + %2,2
Yabancı para tahviller (ABD Doları)	44.329.504	%3,4 - %4,5	-	47.066.495	%3,4 - %4,5	-
Yabancı para krediler (Diğer)	3.652.996	%5,0 - %21,3	-	4.617.747	%5,0 - %21,3	-
	66.209.066			68.009.647		
	120.994.482			127.662.234		

Uzun vadeli banka kredileri, ihraç edilmiş borçlanma araçları ve faktoring borçlarının geri ödeme planlarının dökümü aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2026	31 Aralık 2025
1-2 yıl arası	6.834.891	5.847.203
2-3 yıl arası	49.328.014	27.818.965
3-4 yıl arası	3.744.803	27.370.918
4-5 yıl arası	2.496.619	2.742.644
5 yıl ve sonrası	3.804.739	4.229.917
	66.209.066	68.009.647

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 9 - ÖZKAYNAK YÖNTEMİYLE DEĞERLENEN YATIRIMLAR

Şirket	Ana faaliyeti	Yer	31 Mart 2026		31 Aralık 2025	
			Taşınan değer	Nihai oran (%)	Taşınan değer	Nihai oran (%)
Aslancık	Elektrik üretimi	Türkiye	34.768	33,33	3.310	33,33
SSDSD	Coca-Cola ürünlerinin dağıtım ve satışı	Suriye	-	10,82	-	10,82
TOGG	Her türlü elektrik motorlu aracın geliştirilmesi, üretimi ve ticareti	Türkiye	4.060.814	23,00	3.752.517	23,00
Malty Gıda A.Ş.	Sağlıklı atıştırmalık üretimi, dağıtım ve satışı	Türkiye	229	10,76	252	10,76
Trendbox Innovative Solutions A.Ş.	Bilgisayar programlama	Türkiye	19.045	8,61	20.039	8,61
Neoone Teknoloji A.Ş.	Bilgi teknolojileri	Türkiye	3.372	8,61	3.710	8,61
			4.118.228		3.779.828	

Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların 31 Mart 2026 ve 2025 tarihinde sona eren üç aylık dönemler itibarıyla hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak - 31 Mart 2026	1 Ocak - 31 Mart 2025
1 Ocak bakiyesi	3.779.828	7.735.532
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların kar/ (zararlarındaki) paylar	337.804	(1.254.167)
Yabancı para çevrim farkı	3.672	164.854
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları (kayıpları)	(892)	(3.137)
Diğer	(2.184)	(6.939)
	4.118.228	6.636.143

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 10 - MADDİ DURAN VARLIKLAR

31 Mart 2026 tarihinde sona eren döneme ait maddi duran varlık hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	Arazi ve yerüstü düzenleri	Binalar	Makine ve teçhizat	Taşıtlar	Demirbaşlar	Taşıyıcı Bitkiler	Diğer duran varlıklar (*)	Özel maliyetler	Yapılmakta olan yatırımlar	Toplam
Maliyet										
1 Ocak 2026	15.020.429	61.724.802	154.672.265	3.869.087	47.150.496	2.614.843	43.439.190	30.465.459	9.100.338	368.056.909
Girişler	-	55.199	533.853	32.745	280.956	91.078	1.010.501	22.067	3.556.209	5.582.608
Çıkışlar (-)	-	(487)	(137.308)	(50.010)	(99.736)	-	(448.011)	(7.217)	(13.505)	(756.274)
Yabancı para çevrim farkları	(277.558)	(1.784.932)	(2.972.047)	(115.008)	(496)	-	(1.613.402)	(392)	(314.073)	(7.077.908)
Transferler	4.348	388.465	1.675.458	15.056	776.691	-	307.921	470.119	(3.767.033)	(128.975)
Değer düşüklüğü	-	(2.836)	(1.074)	-	-	-	18.823	(35.066)	-	(20.153)
31 Mart 2026	14.747.219	60.380.211	153.771.147	3.751.870	48.107.911	2.705.921	42.715.022	30.914.970	8.561.936	365.656.207
Birikmiş Amortisman										
1 Ocak 2026	3.825.194	22.090.490	97.314.001	2.246.914	29.487.081	128.734	27.990.868	20.608.297	125	203.691.704
Cari dönem amortismanı	35.417	380.231	1.942.597	92.390	981.171	37.372	960.604	671.614	-	5.101.396
Çıkışlar (-)	-	(116)	(130.410)	(41.010)	(91.617)	-	(329.247)	(2.682)	-	(595.082)
Yabancı para çevrim farkları	(83.731)	(366.196)	(1.786.393)	(78.981)	(411)	-	(932.001)	712	-	(3.247.001)
Değer düşüklüğü	-	-	-	-	-	-	-	(17.218)	-	(17.218)
31 Mart 2026	3.776.880	22.104.409	97.339.795	2.219.313	30.376.224	166.106	27.690.224	21.260.723	125	204.933.799
Net defter değeri	10.970.339	38.275.802	56.431.352	1.532.557	17.731.687	2.539.815	15.024.798	9.654.247	8.561.811	160.722.408

(*) Diğer maddi duran varlıklar soğutucu dolaplar, depozitolu kaplar ve bunlara ait tamamlayıcı varlıklardan oluşmaktadır.

31 Mart 2026 tarihi itibarıyla, Grup'un bağlı ortaklıklarından CCİ ve GUE'nin almış olduğu krediler için, maddi duran varlıkları üzerinde 138.310 TL (31 Aralık 2025: 146.888 TL) tutarında ipotek bulunmaktadır. 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla, Grup'un bağlı ortaklıklarından GUE'nin almış olduğu krediler için, maddi duran varlıkların 3.179.371 TL (31 Aralık 2025: 3.422.022 TL) tutarındaki kısmı rehin altında bulunmaktadır. "Taahhütler" notunun TRİ pozisyonu tablosu bu tutarları içermektedir (Not 15).

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 10 - MADDİ DURAN VARLIKLAR (devamı)

31 Mart 2025 tarihinde sona eren döneme ait maddi duran varlık hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	Arazi ve yerüstü düzenleri	Binalar	Makine ve teçhizat	Taşıtlar	Demirbaşlar	Taşıyıcı Bitkiler	Diğer duran varlıklar (*)	Özel maliyetler	Yapılmakta olan yatırımlar	Toplam
Maliyet										
1 Ocak 2025	14.770.421	64.861.163	168.058.095	4.185.529	41.208.899	3.624.089	46.336.678	27.118.447	14.655.162	384.818.483
Girişler	94	43.395	844.651	31.003	945.136	17.745	831.455	137.270	4.105.562	6.956.311
Çıkışlar (-)	(164)	(749)	(90.815)	(14.786)	(62.514)	-	(405.941)	(121.568)	(11.825)	(708.362)
Konsolidasyon kapsam değişikliği sonucu kaydedilen	(963.072)	(7.297.607)	(26.776.094)	(469.416)	-	-	(4.680.554)	(11.549)	(2.695.227)	(42.893.519)
Yabancı para çevrim farkları	775.243	(948.959)	100.472	56.361	(104)	-	(28.242)	(80.763)	(152.830)	(278.822)
Transferler	31.313	127.470	956.357	997	964.098	8.094	407.379	49.341	(2.573.997)	(28.948)
Değer düşüklüğü	-	-	(21.623)	-	-	-	(635)	(11.562)	-	(33.820)
31 Mart 2025	14.613.835	56.784.713	143.071.043	3.789.688	43.055.515	3.649.928	42.460.140	27.079.616	13.326.845	347.831.323
Birikmiş Amortisman										
1 Ocak 2025	3.384.997	23.757.419	106.701.423	2.358.170	26.447.054	1.104.488	30.068.910	18.422.159	9.908	212.254.528
Cari dönem amortismanı	20.124	590.082	2.007.398	88.177	966.691	40.318	985.586	582.094	-	5.280.470
Çıkışlar (-)	(35)	(534)	(67.997)	(6.770)	(59.097)	-	(280.699)	(117.824)	-	(532.956)
Konsolidasyon kapsam değişikliği sonucu kaydedilen	(479.599)	(2.857.937)	(16.607.542)	(312.956)	-	-	(4.032.020)	(11.549)	-	(24.301.603)
Yabancı para çevrim farkları	719.650	(220.212)	474.469	79.233	(71)	-	207.645	(23.632)	(9.908)	1.227.174
Değer düşüklüğü / (düşüklüğü iptali), net	-	-	-	-	-	-	-	(1.990)	-	(1.990)
31 Mart 2025	3.645.137	21.268.818	92.507.751	2.205.854	27.354.577	1.144.806	26.949.422	18.849.258	-	193.925.623
Net defter değeri	10.968.698	35.515.895	50.563.292	1.583.834	15.700.938	2.505.122	15.510.718	8.230.358	13.326.845	153.905.700

(*) Diğer maddi duran varlıklar soğutucu dolaplar, depozitolu kaplar ve bunlara ait tamamlayıcı varlıklardan oluşmaktadır.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 11 - KULLANIM HAKKI VARLIKLARI

31 Mart 2026 ve 2025 tarihinde sona eren dönemlere ait kullanım hakkı varlıklarının hareket tabloları aşağıdaki gibidir:

	Net Defter Değeri 1 Ocak 2026	Girişler	Amortisman	Çıkışlar, net	Konsolidasyon kapsam değişikliği sonucu kaydedilen	Yabancı para çevrim farkları	Kiralamada Yapılan Değişiklikler	Net Defter Değeri 31 Mart 2026
Arsalar	2.336.420	8.413	(40.055)	-	-	29.242	235.745	2.569.765
Binalar	56.291.671	6.164.728	(3.353.563)	(15.953)	-	(64.677)	57.146	59.079.352
Makine ve ekipman	207.886	28.560	(21.162)	-	-	(16.958)	8.116	206.442
Motorlu araçlar	2.515.182	195.854	(258.285)	(15.914)	-	(75.574)	-	2.361.263
Döşeme ve demirbaşlar	2.610	-	-	-	-	(2.531)	-	79
Diğer	1.216	-	-	-	-	-	-	1.216
Net defter değeri	61.354.985	6.397.555	(3.673.065)	(31.867)	-	(130.498)	301.007	64.218.117

	Net Defter Değeri 1 Ocak 2025	Girişler	Amortisman	Çıkışlar, net	Konsolidasyon kapsam değişikliği sonucu kaydedilen	Yabancı para çevrim farkları	Kiralamada Yapılan Değişiklikler	Net Defter Değeri 31 Mart 2025
Arsalar	2.200.303	-	(45.699)	(3)	(99.625)	3.715	913.357	2.972.048
Binalar	49.075.991	7.300.267	(2.398.752)	(366.570)	(132.714)	5.520	71.140	53.554.882
Makine ve ekipman	54.738	6.809	(9.157)	-	-	(16.034)	1.221	37.577
Motorlu araçlar	1.416.594	244.555	(217.571)	(730)	-	(44.257)	-	1.398.591
Döşeme ve demirbaşlar	242	-	-	-	-	-	-	242
Diğer	1.217	-	-	-	-	-	-	1.217
Net defter değeri	52.749.085	7.551.631	(2.671.179)	(367.303)	(232.339)	(51.056)	985.718	57.964.557

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 12 - MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR

12.1 Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar

31 Mart 2026 ve 2025 tarihinde sona eren dönemlere 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 2026	131.448.030	-	2.405.255	35.347.448	169.200.733
Girişler	-	-	-	1.096.209	1.096.209
Yabancı para çevrim farkları	(1.576.483)	-	(124.873)	(733.444)	(2.434.800)
Transferler	-	-	-	129.000	129.000
31 Mart 2026	129.871.547	-	2.280.382	35.839.213	167.991.142
Birikmiş amortisman/değer düşüklüğü					
1 Ocak 2026	-	-	925.927	19.609.221	20.535.148
Cari dönem itfa payı	-	-	-	627.066	627.066
Yabancı para çevrim farkları	-	-	(54.033)	(680.516)	(734.549)
31 Mart 2026	-	-	871.894	19.555.771	20.427.665
Net defter değeri	129.871.547	-	1.408.488	16.283.442	147.563.477
	Şişeleme ve dağıtım anlaşmaları	Lisans anlaşmaları	Markalar	Diğer maddi olmayan duran varlıklar	Toplam
Maliyet					
1 Ocak 2025	132.870.091	29.398.842	5.223.169	32.281.570	199.773.672
Girişler	-	-	-	731.893	731.893
Konsolidasyon kapsam değişikliği sonucu kaydedilen	-	(24.545.263)	(2.969.142)	(1.575.681)	(29.090.086)
Yabancı para çevrim farkları	(2.124.396)	(2.845.728)	199.883	41.284	(4.728.957)
Transferler	-	-	-	28.993	28.993
31 Mart 2025	130.745.695	2.007.851	2.453.910	31.508.059	166.715.515
Birikmiş amortisman/değer düşüklüğü					
1 Ocak 2025	-	2.139.929	1.058.233	18.363.932	21.562.094
Cari dönem itfa payı	-	-	-	563.000	563.000
Konsolidasyon kapsam değişikliği sonucu kaydedilen	-	(1.670.078)	(52.100)	(882.557)	(2.604.735)
Yabancı para çevrim farkları	-	(469.900)	(35.538)	(116.528)	(621.966)
31 Mart 2025	-	(49)	970.595	17.927.847	18.898.393
Net defter değeri	130.745.695	2.007.900	1.483.315	13.580.212	147.817.122

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 12 - MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (devamı)

12.2 Şerefiye

31 Mart 2026 ve 2025 tarihleri itibarıyla şerefiyenin hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2026	31 Mart 2025
1 Ocak bakiyesi	45.075.527	54.268.532
Konsolidasyon kapsamında yapılan değişiklikler	-	(8.087.871)
Yabancı para çevrim farkları	(407.539)	(926.454)
Dönem sonu bakiyesi	44.667.988	45.254.207

NOT 13 - DİĞER VARLIKLAR VE YÜKÜMLÜLÜKLER

13.1 Diğer Dönen Varlıklar

	31 Mart 2026	31 Aralık 2025
Devreden KDV	2.874.810	3.694.377
İlişkili taraflardan diğer dönen varlıklar (Anadolu Efes Spor Kulübü)	120.002	264.096
Tecil ve terkin beklenen KDV ve diğer vergiler	75.833	64.346
Diğer dönen varlıklar	548.112	766.150
	3.618.757	4.788.969

13.2 Diğer Duran Varlıklar

	31 Mart 2026	31 Aralık 2025
Devreden KDV ve diğer vergiler	45.586	46.705
Diğer duran varlıklar	210.685	145.824
	256.271	192.529

13.3 Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler

	31 Mart 2026	31 Aralık 2025
Satış opsiyonu yükümlülüğü (Not 15)	104.775	111.269
Tecil ve terkin beklenen KDV ve diğer vergiler	165.933	219.835
Diğer	268.532	54.440
	539.240	385.544

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 14 - KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIKLAR VE YÜKÜMLÜLÜKLER

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar

31 Mart 2026 ve 31 Aralık 2025 tarihleri itibarıyla çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2026	31 Aralık 2025
Kısa vadeli	4.003.623	3.537.473
Prim karşılıkları	1.257.549	948.928
İzin karşılığı	2.613.397	2.457.050
Çalışanlara sağlanan diğer kısa vadeli faydalar	132.677	131.495
Uzun vadeli	3.397.218	3.666.959
Kıdem tazminatı karşılığı	3.142.711	3.466.249
Teşvik planı karşılığı	254.507	200.710
	7.400.841	7.204.432

NOT 15 - TAAHHÜTLER

31 Mart 2026 ve 31 Aralık 2025 tarihleri itibarıyla verilen teminat rehin ipotek (TRİ) pozisyonu aşağıdaki gibidir:

31 Mart 2026	Toplam TL karşılığı	Orijinal para birimi TL	Orijinal para birimi bin ABD Doları	Orijinal para birimi bin EUR	Orijinal 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	23.288.554	14.292.296	178.020	15.756	162.150	247.439
B. Tam konsolidasyon kapsamına dahil edilen ortaklıklar lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	17.946.824	408.674	295.477	-	19.800.000	1.265.877
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	230.253	-	5.177	-	-	-
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	230.253	-	5.177	-	-	-
iii. C maddesi kapsamına girmeyen 3. kişiler lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	-	-	-	-	-	-
	41.465.631	14.700.970	478.674	15.756	19.962.150	1.513.316

31 Aralık 2025	Toplam TL karşılığı	Orijinal para birimi TL	Orijinal para birimi bin ABD Doları	Orijinal para birimi bin EUR	Orijinal 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	24.380.747	14.543.043	183.854	15.611	162.152	259.821
B. Tam konsolidasyon kapsamına dahil edilen ortaklıklar lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	19.671.521	969.733	297.238	-	19.800.000	1.349.492
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	244.531	-	5.177	-	-	-
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	244.531	-	5.177	-	-	-
iii. C maddesi kapsamına girmeyen 3. kişiler lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	-	-	-	-	-	-
	44.296.799	15.512.776	486.269	15.611	19.962.152	1.609.313

Grup'un vermiş olduğu diğer TRİ'lerin Grup'un toplam özkaynaklarına oranı 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla %0,1'dir (31 Aralık 2025: %0,1).

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 15 - TAAHHÜTLER (devamı)

Grup'un bağlı ortaklıklarından CCBPL, Standard Chartered Bankası, Habib Bankası Limited ve Meezan Bank ("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 2026 tarihi itibarıyla bu anlaşmadan kaynaklı CCBPL'nin 44,4 Milyon ABD Doları tutarındaki şeker ve resini 31 Aralık 2026 sonuna kadar, 13,4 Milyon ABD Doları tutarındaki şeker ve resini 31 Aralık 2026 sonuna kadar Bankalar'dan satın alma taahhüdü bulunmaktadır.(31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla bu anlaşmadan kaynaklı CCBPL'nin 5,5 Milyon ABD Doları tutarındaki şeker 30 Haziran 2026 sonuna kadar, 20 Milyon ABD Doları tutarındaki şeker ve resini 30 Eylül 2026 sonuna kadar Bankalar'dan satın alma taahhüdü bulunmaktadır).

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 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 yaratmaktadır.

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 2026 itibarıyla söz konusu kredinin kalan tutarı 66.077 Bin ABD Doları'dır (31 Aralık 2025: 66.077 Bin ABD Doları).

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 2026 tarihi itibarıyla anapara bakiyesi 11.683 Bin ABD Doları olup Grup'un payına düşen kefalet tutarı 3.894 Bin ABD Doları'dır (31 Aralık 2025: 3.894 Bin ABD Doları). Şirket, Aslancık'ın 3.849 Bin ABD Doları tutarındaki kredisine sermayedeki oranı nispetinde garantör sıfatıyla taraf olmuştur, Grup'un payına düşen kefalet tutarı 1.283 Bin ABD Doları'dır (31 Aralık 2025: 1.283 Bin ABD Doları).

31 Mart 2026 tarihi itibarıyla, Day Investments Ltd.'in (Day) sahip olduğu %12,5 oranındaki Turkmenistan CC hissesini satın alma opsiyon bedeli olarak taşınan 2.360 bin ABD Doları, konsolide finansalda bilanço tarihindeki Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası satış kuru ile çevrilmiş ve 104.775 TL karşılığı olarak, diğer kısa vadeli yükümlülükler altında hisse satın alma opsiyon hesabına yansıtılmıştır (31 Aralık 2025: 111.269 TL).

NOT 16 - ÖZKAYNAKLAR

Sermaye/Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi

31 Mart 2026 ve 31 Aralık 2025 tarihleri itibarıyla Şirket'in hissedarları ve sahip oldukları hisse oranları Not 1 - Grup'un Organizasyonu ve Faaliyet Konusu'nda verilmiştir.

31 Mart 2026 ve 31 Aralık 2025 tarihleri itibarıyla sona eren dönemler içindeki ödenmiş sermayenin hareket tablosu aşağıdaki gibidir (tutarlar tarihsel bedeliyledir):

	31 Mart 2026		31 Aralık 2025	
	Hisse adedi	Tutar	Hisse adedi	Tutar
Dönem başı bakiyesi	243.534.518	243.535	243.534.518	243.535
Sermaye enflasyon düzeltme farkı	2.191.810.662	2.191.810	2.191.810.662	2.191.810
Dönem sonu bakiyesi	2.435.345.180	2.435.345	2.435.345.180	2.435.345

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 16 - ÖZKAYNAKLAR (devamı)

Sermaye/Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (devamı)

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)	1.948.276.144	80,00	-
B (Nama)	487.069.036	20,00	6
	2.435.345.180	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'nın yayınladığı tebliğlere ve duyurulara göre enflasyona göre düzeltilmiş sermaye) %20'sine ulaşıncaya kadar, kanuni net dönem karının (SPK'ya göre enflasyona göre düzeltilmiş kar) %5'i olarak ayrılır. İkinci tertip yasal yedekler ise ödenmiş sermayenin (SPK'ya 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, kar payı dağıtımlarını SPK'nın 1 Şubat 2014 tarihinden itibaren yürürlüğe giren II-19.1 no'lu Kar Payı Tebliği'ne ve Kurul Karar Organı'nın 7 Mart 2024 tarihli ve 14/382 sayılı kararı uyarınca yapılan duyuruya göre yaparlar.

Şirketler, karlarını genel kurulları tarafından belirlenecek kar dağıtım politikaları çerçevesinde ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak genel kurul kararıyla dağıtır. Söz konusu tebliğ kapsamında, asgari bir dağıtım oranı tespit edilmemiştir. Şirketler esas sözleşmelerinde veya kar dağıtım politikalarında belirlenen şekilde kar payı öderler.

Ödenmiş sermayenin ve olağanüstü yedeklerin enflasyon düzeltmesi olumlu farkları; bedelsiz sermaye artırımını, nakit kar dağıtımını ya da zarar mahsubunda kullanılabilir. Ancak ödenmiş sermaye enflasyon düzeltmesi olumlu farkları nakit kar dağıtımında kullanılması durumunda ilave kurumlar vergisine tabi olacaktır.

	31 Mart 2026	31 Aralık 2025
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	2.172.810	2.172.810
- Yasal yedekler	1.786.703	1.786.703
- Gayrimenkul ve iştirak hisseleri satış karı (*)	386.107	386.107

(*) Grup'un toplam 386.107 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.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 16 - ÖZKAYNAKLAR (devamı)

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

31 Mart 2026 itibarıyla Şirket'in yasal finansal tablolarında özkaynaklar içerisinde yer alan fon kalemleri aşağıdaki gibidir.

	31 Mart 2026		
	ÜFE Endeksli Yasal Kayıtlar	TÜFE Endeksli Yasal Kayıtlar	Geçmiş Yıllar Karlarında Takip Edilen Tutarlar
Sermaye düzeltme farkları	13.083.779	5.905.559	7.178.220
Kardan ayrılmış kısıtlanmış yedekler	2.882.265	2.172.810	709.455

Kontrol Gücü Olmayan Paylar

Ara dönem özet konsolide finansal tablolarda ayrıca sınıflandırılmıştır.

NOT 17 - ESAS FAALİYETLERDEN DİĞER GELİRLER/GİDERLER

17.1 Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler

	1 Ocak - 31 Mart 2026	1 Ocak - 31 Mart 2025
Ticari işlemlere ilişkin kur farkı gelirleri	627.525	1.067.463
Vadeli satış faiz geliri	584.122	582.687
Hurda ve diğer malzeme satış gelirleri	286.133	132.380
Lisans anlaşmaları	111.872	62.313
Sigorta ve tazminat gelirleri	21.486	13.454
Konusu kalmayan stok değer düşüklüğü karşılığı	6.332	43.472
Diğer	995.965	1.123.789
	2.633.435	3.025.558

17.2 Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler

	1 Ocak - 31 Mart 2026	1 Ocak - 31 Mart 2025
Vadeli alım faiz gideri	5.316.398	5.395.451
Ticari işlemlere ilişkin kur farkı giderleri	834.576	1.174.352
Hurda ve diğer malzeme satış giderleri	151.117	11.774
Beklenen zarar karşılığı gideri	86.690	33.342
Stok değer düşüklüğü karşılığı gideri	32.608	46.615
Bağış giderleri	6.887	7.444
Diğer	1.243.937	833.608
	7.672.213	7.502.586

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 18 - YATIRIM FAALİYETLERİNDEN GELİRLER/GİDERLER

18.1 Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler

	1 Ocak - 31 Mart 2026	1 Ocak - 31 Mart 2025
Maddi duran varlık satış karı	47.994	21.964
Konusu kalmayan maddi duran varlık değer düşüklüğü karşılığı (Not 10)	23.447	5.131
Konsolidasyon kapsam değişikliği sonucu kaydedilen	-	4.042.699
Diğer	25.236	200
	96.677	4.069.994

18.2 Yatırım Faaliyetlerinden Giderler

	1 Ocak - 31 Mart 2026	1 Ocak - 31 Mart 2025
Maddi ve maddi olmayan duran varlık satış zararı	24.039	65.548
Kapanan mağaza özel maliyet gideri (Not 10)	17.848	9.571
Maddi duran varlık değer düşüklüğü karşılığı (Not 10)	8.534	27.390
	50.421	102.509

NOT 19 - FİNANSMAN GELİRLERİ

	1 Ocak - 31 Mart 2026	1 Ocak - 31 Mart 2025
Faiz geliri	2.640.615	3.339.504
Kur farkı geliri	481.554	1.470.362
Türev işlem gelirleri	215.629	75.657
Diğer	51.281	64.451
	3.389.079	4.949.974

NOT 20 - FİNANSMAN GİDERLERİ

	1 Ocak - 31 Mart 2026	1 Ocak - 31 Mart 2025
Faiz giderleri	5.172.958	7.109.232
Kiralamalara ilişkin faiz gideri	1.934.944	1.589.723
Banka komisyon ve ücretleri	1.680.469	2.163.304
Kur farkı gideri	809.985	1.185.972
Türev işlemlerden oluşan gider	514.846	23.079
Diğer giderler	159.015	322.665
	10.272.217	12.393.975

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 21 - VERGİ VARLIKLARI VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ

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

Türkiye'de, kurumlar vergisi oranı %25'tir. 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 kurumlar vergisi oranında geçici vergi hesaplanarak ödenmekte ve bu şekilde ödenen tutarlar yıllık kazanç üzerinden hesaplanan vergiden mahsup edilmektedir.

Türkiye'de 15 Temmuz 2023 tarihli ve 32249 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren "6 Şubat 2023 Tarihinde Meydana Gelen Depremlerin Yol Açtığı Ekonomik Kayıpların Telafisi İçin Ek Motorlu Taşıtlar Vergisi İhdası ile Bazı Kanunlarda ve 375 Sayılı Kanun Hükmünde Kararnamede Değişiklik Yapılması Hakkında Kanun" ile birlikte Kurumlar Vergisi oranı %20'den %25'e çıkartılmıştı. Türkiye'de Kurumlar Vergisi oranı 31 Mart 2026 yılı tarihi itibarıyla %25'tir.

Türkiye'deki vergi mevzuatı uyarınca, mali zararlar oluştuğu 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.

21.1 Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar ve Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü

	31 Mart 2026	31 Aralık 2025
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar	3.974.801	3.342.968
Dönem karı vergi yükümlülüğü (-)	(2.513.770)	(1.076.131)
Toplam vergi (yükümlülüğü)/varlığı	1.461.031	2.266.837

21.2 Ertelenmiş Vergi Varlıkları ve Yükümlülükleri

Ertelenmiş vergi varlığı ve yükümlülüklerinin dağılımı aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2026	31 Aralık 2025
Ertelenmiş vergi varlığı	13.450.760	13.365.840
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü (-)	(37.568.550)	(37.822.492)
Toplam ertelenmiş vergi varlığı/(yükümlülüğü), net	(24.117.790)	(24.456.652)

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 21 - VERGİ VARLIKLARI VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ (devamı)

21.2 Ertelenmiş Vergi Varlıkları ve Yükümlülükleri (devamı)

31 Mart 2026 ve 31 Aralık 2025 tarihleri itibarıyla konsolide ertelenmiş vergi varlık ve yükümlülüğün dağılımı aşağıdaki gibidir:

	Varlık		Yükümlülük		Net	
	1 Ocak - 31 Mart 2026	1 Ocak - 31 Aralık 2025	1 Ocak - 31 Mart 2026	1 Ocak - 31 Aralık 2025	1 Ocak - 31 Mart 2026	1 Ocak - 31 Aralık 2025
Maddi ve maddi olmayan duran varlıklar	-	-	(33.441.820)	(32.610.545)	(33.441.820)	(32.610.545)
Taşınan vergi zararı	7.936.484	7.796.783	-	-	7.936.484	7.796.783
Kıdem tazminatı ve çalışanlara sağlanan diğer faydalar	1.806.353	1.785.050	-	-	1.806.353	1.785.050
Stoklar	60.668	453.858	-	-	60.668	453.858
Yatırım indirimi	2.661.912	2.454.045	-	-	2.661.912	2.454.045
Diğer karşılık ve tahakkuklar	3.470.517	2.046.494	-	-	3.470.517	2.046.494
Türev ürünler	-	-	(816.912)	(888.531)	(816.912)	(888.531)
Diğer	-	-	(5.794.992)	(5.493.806)	(5.794.992)	(5.493.806)
	15.935.934	14.536.230	(40.053.724)	(38.992.882)	(24.117.790)	(24.456.652)

21.3 Vergi Gideri

	1 Ocak - 31 Mart 2026	1 Ocak - 31 Mart 2025
Dönem vergi gideri (-)	(3.587.656)	(1.826.749)
Ertelenmiş vergi (gideri)/geliri	(133.276)	(345.196)
	(3.720.932)	(2.171.945)

Yatırım Teşvik Sistemi Kapsamında Elde Edilen Vergi Avantajları:

Grup'un teşvik belgesine bağlanan yatırımlarından elde ettiği kazançlar, yatırımın kısmen veya tamamen işletilmesine başlanılan hesap döneminden itibaren yatırıma katkı tutarına ulaşmaya kadar indirimli oranlar üzerinden kurumlar vergisine tabi tutulur. Bu kapsamda, 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla Grup öngörülebilir gelecekte faydalanacağı 2.234.817 TL (31 Aralık 2025: 2.188.420 TL) tutarında vergi avantajı finansal tablolarda ertelenmiş vergi varlığı olarak yer almaktadır. Söz konusu ertelenmiş vergi varlığı ile ilgili 1 Ocak - 31 Mart 2026 dönemine ilişkin kar veya zarar tablosunda 46.397 TL tutarında ertelenmiş vergi geliri bulunmaktadır. Söz konusu teşvik belgeleri kapsamında, cari dönem yasal vergi karşılığında kullanmış olduğu indirimli kurumlar vergisi avantajı bulunmamaktadır (31 Mart 2025: Bulunmamaktadır.).

Grup, yasal defterlerinde Ar-Ge harcamalarını aktifleştirmektedir. Grup'un yaptığı Ar-Ge harcamaları üzerinden ilgili mevzuat çerçevesinde hesaplama yaparak, gerçekleşen Ar-Ge harcamalarının kanunun izin verdiği kısmı için Ar-Ge indiriminden yararlanmaktadır. 31 Mart 2026 itibarıyla Grup yasal vergi karşılığında 18.709 TL (31 Mart 2025: 281.218 TL) tutarında Ar-Ge indirimi avantajı kullanmıştır. Kullanılmamış olan Ar-Ge indirimi üzerinden öngörülebilir gelecekte faydalanacağı 427.095 TL (31 Aralık 2025: 265.625 TL) tutarında vergi avantajı, ertelenmiş vergi varlığı olarak finansal tablolarda yer almaktadır. Söz konusu ertelenmiş vergi varlığıyla ilgili 1 Ocak - 31 Mart 2026 dönemine ilişkin kar veya zarar tablosunda 161.470 TL tutarında ertelenmiş vergi geliri yer almaktadır.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 21 - VERGİ VARLIKLARI VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ (devamı)

Yatırım Teşvik Sistemi Kapsamında Elde Edilen Vergi Avantajları (devamı):

Ertelenmiş vergi varlıkları gelecek yıllarda vergilendirilebilen gelirin oluşmasının muhtemel olduğunun tespiti halinde kayıtlara alınmaktadır. Vergilendirilebilen gelirin oluşmasının muhtemel olduğu durumlarda ertelenmiş vergi varlıkları, indirilebilir geçici farklar, mali zararlar ve indirimli kurumlar vergisi ödemesine imkan sağlayan sınırsız ömre sahip yatırım indirimleri nedeniyle hak kazanılan vergi avantajları üzerinden hesaplanmaktadır. Bu kapsamda Grup yatırım teşviklerinden doğan ertelenmiş vergi varlıklarının finansal tablolara yansıtılmasını uzun süreli planlara dayandırmakta olup, söz konusu yatırım indirimlerine ilişkin ertelenmiş vergi varlıklarının geri kazanılabilirliğini, vergilendirilebilir kar tahminlerini içeren iş modellerini baz alarak her bilanço tarihi itibarıyla değerlendirmektedir. Söz konusu ertelenmiş vergi varlıklarının bilanço tarihinden itibaren 5 yıl içerisinde geri kazanılması öngörülmektedir.

31 Mart 2026 tarihi itibarıyla gerçekleştirilen duyarlılık analizinde, iş planlarını oluşturan temel makroekonomik ve sektörel varsayımlarda yer alan girdiler %10 artırılarak/azaltılarak yapıldığında yatırım teşviklerine ilişkin ertelenmiş vergi varlıklarının 5 yıl olarak öngörülen geri kazanım sürelerinde bir değişiklik olmamıştır.

NOT 22 - İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

22.1 İlişkili Taraflardan Ticari ve Diğer Alacaklar

	31 Mart 2026	31 Aralık 2025
Colendi Yapay Zeka ve Büyük Veri Teknolojileri Hizmet A.Ş. (3)	190.546	293.416
Syrian Soft Drink L.L.C. (1)	37.303	91.342
ASM Anadolu Sağlık Merkezi A.Ş. (3)	26.383	435
Anadolu Eğitim ve Sosyal Yardım Vakfı (3)	1.277	1.307
Anadolu Efes Spor Kulübü (3)	205	480
Diğer	2.504	2.447
	258.218	389.427

31 Mart 2026 tarihi itibarıyla tarihi itibarıyla ilişkili taraflardan kısa vadeli diğer alacak bulunmamaktadır (31 Aralık 2025: Bulunmamaktadır).

31 Mart 2026 tarihi itibarıyla 73.312 TL tutarında ilişkili taraflardan uzun vadeli diğer alacak bulunmamaktadır (31 Aralık 2025: 66.307 TL).

22.2 İlişkili Taraflara Ticari Borçlar

	31 Mart 2026	31 Aralık 2025
Anadolu Efes Spor Kulübü (3)	120.002	264.096
Diğer	1.938	6.751
	121.940	270.847

31 Mart 2026 tarihi itibarıyla ilişkili taraflara kısa vadeli diğer borç bulunmamaktadır (31 Aralık 2025: Bulunmamaktadır).

- (1) İş ortaklığı
- (2) İştirakler
- (3) Diğer

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 22 - İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (devamı)

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 2026 tarihinde sona eren dönemde, Grup ilişkili taraflardan alacaklarına ilişkin herhangi bir şüpheli alacak karşılığı ayırmamıştır (31 Aralık 2025: Bulunmamaktadır). Bu değerlendirme, her yıl ilişkili tarafların ve faaliyet gösterdikleri pazarın finansal durumu incelenerek yapılmaktadır.

31 Mart 2026 ve 2025 tarihleri itibarıyla sona eren dönemlerde ilişkili taraflarla yapılmış önemli işlemler aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak - 31 Mart 2026	1 Ocak - 31 Mart 2025
Mal, maddi duran varlık alımları ve diğer giderler		
Anadolu Efes Spor Kulübü (3)	555.000	414.875
Anadolu Eğitim ve Sosyal Yardım Vakfı (3)	2.388	1.429
Diğer	14.425	12.915
	571.813	429.219

- (1) İş ortaklığı
- (2) İştirakler
- (3) 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 31 Mart 2026 ve 2025 tarihlerinde sona eren dönemlerde üst düzey yöneticilerine sağladığı faydaların detayı aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak - 31 Mart 2026	1 Ocak - 31 Mart 2025
Çalışanlara sağlanan kısa vadeli faydalar	473.194	404.517
Diğer uzun vadeli faydalar	13.722	10.519
İşten ayrılma nedeniyle sağlanan faydalar	4.200	94
	491.116	415.130

Diğer

Şirket ve bağlı ortaklıklardan Migros haricindeki bağlı ortaklıklar ana sözleşmelerinde belirtildiği üzere; kurumlar vergisi ve benzeri mali mükellefiyetler öncesi karının %1-%5 oranındaki kısmını, vergi muafiyeti haiz olduğu sürece Anadolu Eğitim ve Sosyal Yardım Vakfı'na bağışlamaktadırlar. 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla yapılan bağış tutarı 2.388 TL'dir (31 Mart 2025: 1.795 TL).

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 23 - FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ

Finansal Risk Yönetimi Araçları ve Politikaları

Genel

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

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. 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'te belirtildiği üzere döviz riskinden korunmak amacıyla döviz forward işlemleri ve çapraz kur swap işlemleri yapmaktadır.

31 Mart 2026	TL Karşılığı (Fonksiyonel para birimi)	Bin ABD Doları	Bin EURO	Diğer TL
1. Ticari alacaklar	10.680.427	113.839	108.048	123.550
2a. Parasal finansal varlıklar (Kasa, banka hesapları dahil)	8.286.783	150.303	29.772	97.619
2b. Parasal olmayan finansal varlıklar	59.239	697	556	-
3. Diğer	24.291	342	169	510
4. Dönen varlıklar (1+2+3)	19.050.740	265.181	138.545	221.679
5. Ticari alacaklar	-	-	-	-
6a. Parasal finansal varlıklar	-	-	-	-
6b. Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-	-
7. Diğer	151.221	-	2.969	-
8. Duran varlıklar (5+6+7)	151.221	-	2.969	-
9. Toplam varlıklar (4+8)	19.201.961	265.181	141.514	221.679
10. Ticari borçlar	17.405.536	210.029	60.415	4.784.944
11. Finansal yükümlülükler	9.398.853	159.140	38.273	381.400
12a. Parasal olan diğer yükümlülükler	1.450.392	522	27.972	-
12b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	1.698.493	26.497	10.196	-
13. Kısa vadeli yükümlülükler (10+11+12)	29.953.274	396.188	136.856	5.166.344
14. Ticari borçlar	285	-	5	21
15. Finansal yükümlülükler	54.345.225	1.180.460	37.871	1.934
16a. Parasal olan diğer yükümlülükler	1.743.124	39.263	-	-
16b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-	-
17. Uzun vadeli yükümlülükler (14+15+16)	56.088.634	1.219.723	37.876	1.955
18. Toplam yükümlülükler (13+17)	86.041.908	1.615.911	174.732	5.168.299
19. Bilanço dışı türev araçların net varlık/(yükümlülük) pozisyonu (19a-19b)	45.106.188	1.067.710	45.000	-
19a. Hedge edilen toplam varlık tutarı	47.402.142	1.067.710	-	-
19b. Hedge edilen toplam yükümlülük tutarı	(2.295.954)	-	(45.000)	-
20. Net yabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu (9-18+19)	(17.141.851)	(283.020)	11.782	(4.946.620)
21. Parasal kalemler net yabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu (=1+2a+5+6a-10-11-12a-14-15-16a)	(65.376.205)	(1.325.272)	(26.716)	(4.947.130)
22. Döviz hedge'i için kullanılan finansal araçların toplam gerçeğe uygun değeri	(321.910)	(408)	(5.967)	531

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin 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 2025	TL Karşılığı (Fonksiyonel para birimi)	Bin ABD Doları	Bin EURO	Diğer TL
1. Ticari alacaklar	11.108.336	121.775	114.848	115.590
2a. Parasal finansal varlıklar (Kasa, banka hesapları dahil)	9.832.896	164.640	49.780	275.462
2b. Parasal olmayan finansal varlıklar	43.307	220	673	4
3. Diğer	158.286	1.550	1.585	12.184
4. Dönen varlıklar (1+2+3)	21.142.825	288.185	166.886	403.240
5. Ticari alacaklar	-	-	-	-
6a. Parasal finansal varlıklar	-	-	-	-
6b. Parasal olmayan finansal varlıklar	17.258	-	-	17.258
7. Diğer	21.824	503	6	-
8. Duran varlıklar (5+6+7)	39.082	503	6	17.258
9. Toplam varlıklar (4+8)	21.181.907	288.688	166.892	420.498
10. Ticari borçlar	17.843.110	178.801	87.999	5.752.038
11. Finansal yükümlülükler	8.427.595	154.435	35.953	243
12a. Parasal olan diğer yükümlülükler	953.768	572	18.445	-
12b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	1.708.712	29.284	8.972	-
13. Kısa vadeli yükümlülükler (10+11+12)	28.933.185	363.092	151.369	5.752.281
14. Ticari borçlar	309	-	6	23
15. Finansal yükümlülükler	57.866.094	1.293.225	48.280	2.058
16a. Parasal olan diğer yükümlülükler	1.851.149	43.205	-	-
16b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-	-
17. Uzun vadeli yükümlülükler (14+15+16)	59.717.552	1.336.430	48.286	2.081
18. Toplam yükümlülükler (13+17)	88.650.737	1.699.522	199.655	5.754.362
19. Bilanço dışı türev araçların net varlık/(yükümlülük) pozisyonu (19a-19b)	52.002.768	1.174.908	33.012	-
19a. Hedge edilen toplam varlık tutarı	50.339.739	1.174.908	-	-
19b. Hedge edilen toplam yükümlülük tutarı	(1.663.029)	-	(33.012)	-
20. Net yabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu (9-18+19)	(15.466.062)	(235.926)	249	(5.333.864)
21. Parasal kalemler net yabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu (=1+2a+5+6a-10-11-12a-14-15-16a)	(66.000.793)	(1.383.823)	(26.055)	(5.363.310)
22. Döviz hedge'i için kullanılan finansal araçların toplam gerçeğe uygun değeri	(303.950)	(1.823)	(4.496)	584

31 Mart 2026 ve 2025 tarihleri itibarıyla ihracat ve ithalata ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak - 31 Mart 2026	1 Ocak - 31 Mart 2025
Toplam İhracat Tutarı	5.602.632	4.671.197
Toplam İthalat Tutarı	23.611.858	29.487.598

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin 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 2026 (*)		
	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	(5.994.593)	5.994.593
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	4.748.758	(4.748.758)
3- ABD Doları net etki (1+2)	(1.245.835)	1.245.835

EURO'nun TL karşısında %10 +/- değişmesi halinde:

4- EURO net varlık/yükümlülüğü	(167.878)	167.878
5- EURO riskinden korunan kısım (-)	229.595	(229.595)
6- EURO net etki (4+5)	61.717	(61.717)

Diğer döviz kurlarının TL karşısında ortalama %10 +/- değişmesi halinde:

7- Diğer döviz net varlık/yükümlülüğü	(494.662)	494.662
8- Diğer döviz kuru riskinden korunan kısım (-)	-	-
9- Diğer döviz varlıkları net etki (7+8)	(494.662)	494.662

TOPLAM (3+6+9)	(1.678.780)	1.678.780
-----------------------	--------------------	------------------

Döviz kuru duyarlılık analizi tablosu		
31 Mart 2025 (*)		
	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	(6.670.767)	6.670.767
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	5.398.885	(5.398.885)
3- ABD Doları net etki (1+2)	(1.271.882)	1.271.882

EURO'nun TL karşısında %10 +/- değişmesi halinde:

4- EURO net varlık/yükümlülüğü	(1.116.150)	1.116.150
5- EURO riskinden korunan kısım (-)	84.950	(84.950)
6- EURO net etki (4+5)	(1.031.200)	1.031.200

Diğer döviz kurlarının TL karşısında ortalama %10 +/- değişmesi halinde:

7- Diğer döviz net varlık/yükümlülüğü	(242.918)	242.918
8- Diğer döviz kuru riskinden korunan kısım (-)	-	-
9- Diğer döviz varlıkları net etki (7+8)	(242.918)	242.918

TOPLAM (3+6+9)	(2.546.000)	2.546.000
-----------------------	--------------------	------------------

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

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin 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)

Yurt dışındaki 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, 29 Haziran 2021 tarihi itibarıyla ihraç edilen 500 Milyon ABD Doları tutarındaki tahvilin 500 Milyon ABD Doları tutarındaki kısmını riskten korunma aracı olarak tayin etmiştir.

Meşrubat Grubu, Hollanda'da mukim olan iştiraki CCI Holland ve Waha B.V.'deki net yatırımlarının Türk Lirasına çevrilmesinden kaynaklanan döviz kuru riskinden korunmak amacıyla, 24 Nisan 2024 tarihinde çekilen 65,4 Milyon ABD Doları tutarındaki banka kredisinin ve 20 Ocak 2022 tarihi itibarıyla ihraç edilen 500 Milyon ABD Doları tutarındaki tahvilin 500 Milyon ABD Doları tutarındaki kısmını riskten korunma aracı olarak tayin etmiştir.

Net yatırımların finansal riskten korunmasına yönelik olarak tanımlanmış tahvil ve kredilerin kurdan kaynaklanan değer değişiminin etkin kısmı olan 1.695.134 TL (ertelenmiş vergi etkisi dahil 1.271.351 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 Mart 2025: 3.581.015 TL (ertelenmiş vergi etkisi dahil 2.685.776 TL)).

Sermaye Risk Yönetimi

Sermayeyi yönetirken Grup'un hedefleri, ortaklarına getiri, diğer paydaşlarına fayda sağlamak ve sermaye maliyetini azaltmak amacıyla en uygun sermaye yapısını sürdürmek için Grup'un faaliyette bulunabilirliğinin devamını korumaktır. Grup, sermaye risk yönetimi kapsamında net finansal borç/özkaynak oranını izlemektedir. Net finansal borç, nakit ve nakit benzerlerinin ve kısa vadeli finansal yatırımların toplam finansal borç tutarından düşülmesiyle hesaplanmaktadır.

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-satıma konu olan fiyatını ifade eder. Kote edilmiş piyasa fiyatı, şayet varsa, bir finansal aracın makul değerini en iyi yansıtan değerdir.

Yabancı para bazı finansal alacak ve borçlar finansal tabloların hazırlandığı günün yabancı para kur oranları üzerinden değerlendirilmektedir. Grup'un finansal araçlarının gerçeğe uygun değerlerinin tahmininde aşağıda belirtilen yöntemler ve varsayımlar kullanılmıştır:

a) Finansal Varlıklar

Bazı finansal varlıkların gerçeğe uygun değerleri maliyet bedelleri ile konsolide finansal tablolarda yer alıp nakit ve nakit benzerleri, bunların üzerindeki faiz tahakkukları ve diğer kısa vadeli finansal varlıkları içermektedir ve kısa vadeli olmalarından dolayı, gerçeğe uygun değerlerinin taşınan değerlerine yakın olduğu düşünülmektedir. Ticari alacakların reeskont karşılığı ve beklenen zararlar karşılığı düşüldükten sonraki taşınan değerlerinin gerçeğe uygun değerlerine yakın olduğu düşünülmektedir.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 24 - FİNANSAL ARAÇLAR (devamı)

24.1 Gerçeğe Uygun Değer (devamı)

b) Finansal Yükümlülükler

Ticari borçların ve diğer parasal yükümlülüklerin kısa vadeli olmaları nedeniyle gerçeğe uygun değerlerinin taşıdıkları değere yaklaştığı düşünülmektedir. Banka kredileri iskonto edilmiş maliyet ile ifade edilir ve işlem maliyetleri kredilerin ilk kayıt değerlerine eklenir. Üzerindeki faiz oranları değişen piyasa koşulları dikkate alınarak güncellendiği için kredilerin gerçeğe uygun değerlerinin taşıdıkları değeri ifade ettiği düşünülmektedir. Reeskont karşılığı düşüldükten sonra kalan ticari borçların gerçeğe uygun değerlerinin taşıdıkları değere yakın olduğu öngörülmektedir.

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 2026	Seviye 1	Seviye 2	Seviye 3
Türev finansal varlıklar	491.642	-	491.642	-
Türev finansal borçlar	427.735	-	427.735	-
Satış opsiyon yükümlülüğü	104.775	104.775	-	-
Uzun vadeli finansal yatırımlar	60.972.993	112.928	-	60.860.065

	31 Aralık 2025	Seviye 1	Seviye 2	Seviye 3
Türev finansal varlıklar	294.863	-	294.863	-
Türev finansal borçlar	493.343	-	493.343	-
Satış opsiyon yükümlülüğü	111.269	111.269	-	-
Uzun vadeli finansal yatırımlar	64.757.755	125.470	-	64.632.285

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.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 24 - FİNANSAL ARAÇLAR (devamı)

24.2 Türev Finansal Enstrümanlar ve Riskten Korunma İşlemleri (devamı)

31 Mart 2026 tarihi itibarıyla Bira Operasyonları'nın riskten korunma amaçlı ve alım satım amaçlı işlemlerine ilişkin detaylar aşağıdaki gibidir:

	Nominal Değer	Kontrat Tutarları veya Miktarlar	Defter Değeri Varlık/ (Yükümlülük)	Finansal Durum Tablosundaki Hesap Kalemi	Kar Zarar Tablosuna Yansıtılan Korunmayan Kısım	Vade
Riskten korunma amaçlı işlemler						
Nakit akış riskinden korunma işlemleri:						
Faiz swap işlemleri	2.150.000	-	(18.903)	Türev araçlar	-	Mart 2027
Döviz swap işlemleri						
-USD/TL	2.463.984	55,5 Milyon ABD Doları	(11.378)	Türev Araçlar	-	Aralık 2026
-EUR/TL	1.688.310	33,2 Milyon EURO	(30.855)	Türev Araçlar	-	Aralık 2026
Emtia swap işlemleri						
-Alüminyum	827.314	5.198 ton	81.070	Türev araçlar	-	Mart 2027
Alım - satım amaçlı işlemler:						
Çapraz para swap işlemleri:						
-USD/TL	1.195.143	27,6 Milyon ABD Doları	6.694	Türev araçlar	-	Mart 2027
	8.324.751		26.628			
Riskten korunma amaçlı işlemler						
Yurtdışındaki İşletmede Bulunan Net Yatırım Riskinden Korunma İşlemleri:	-	500 Milyon ABD Doları	(22.238.050)	Borçlanmalar	-	Haziran 2028

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 24 - FİNANSAL ARAÇLAR (devamı)

24.2 Türev Finansal Enstrümanlar ve Riskten Korunma İşlemleri (devamı)

31 Mart 2026 tarihi itibarıyla Meşrubat Operasyonları'nın riskten korunma amaçlı işlemlerine ilişkin detaylar aşağıdaki gibidir:

	Nominal Değer	Kontrat Tutarları veya Miktarlar	Defter Değeri Varlık/ (Yükümlülük)	Finansal Durum Tablosundaki Hesap Kalemi	Kar Zarar Tablosuna Yansıtılan Korunmayan Kısım	Vade
Riskten korunma amaçlı işlemler						
Nakit akış riskinden korunma işlemleri:						
Emtia swap işlemleri						
- Alüminyum	897.751	8.257 ton	338.399	Türev araçlar	-	Aralık 2026
- Şeker	30.056.356	73.178 ton	116.887	Türev araçlar	-	Eylül 2028
Fx forward (kur riskinden korunma)	1.036.433	20,3 Milyon EURO	(56.306)	Türev araçlar	-	Haziran 2026
Fx forward (kur riskinden korunma)	30.558	0,6 Milyon EURO	1.746	Türev araçlar	-	Nisan 2026
Fx forward (kur riskinden korunma)	57.715	1,3 Milyon ABD Doları	1.970	Türev araçlar	-	Nisan 2026
Birlikte korunma aracı olarak belirlenen işlemlerden varlıklar/(yükümlülükler)	221.981	7 Milyon ABD Doları	5.097	Türev araçlar	-	Ağustos – Eylül 2026
Birlikte korunma aracı olarak belirlenen işlemlerden varlıklar/(yükümlülükler)	7.000.000	7 Milyar TL	(136.696)	Türev araçlar	-	Haziran – Aralık 2026
	39.300.794		271.097			
Riskten korunma amaçlı işlemler						
Yurtdışındaki İşletmede Bulunan Net Yatırım Riskinden Korunma İşlemleri	-	500 Milyon ABD Doları	(22.238.050)	Borçlanmalar	-	Ocak 2029
Yurtdışındaki İşletmede Bulunan Net Yatırım Riskinden Korunma İşlemleri	-	65,4 Milyon ABD Doları	(2.911.163)	Borçlanmalar	-	Nisan 2030

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 24 - FİNANSAL ARAÇLAR (devamı)

24.2 Türev Finansal Enstrümanlar ve Riskten Korunma İşlemleri (devamı)

31 Mart 2026 tarihi itibarıyla Bira ve Meşrubat operasyonları dışındaki diğer operasyonlarda bulunan riskten korunma amaçlı ve alım satım amaçlı işlemlerine ilişkin detaylar aşağıdaki gibidir:

	Nominal Değer	Kontrat Tutarları veya Miktarlar	Defter Değeri Varlık/ (Yükümlülük)	Finansal Durum Tablosundaki Hesap Kalemi	Kar Zarar Tablosuna Yansıtılan Korunmayan Kısım	Vade
Riskten korunma amaçlı işlemler						
Nakit akış riskinden korunma işlemleri:						
Faiz swap işlemleri	1.789.229	-	(10.008)	Türev Araçlar	-	Haziran 2026 – Şubat 2027
Döviz opsiyon işlemleri -USD/TL	176.455	4,2 Milyon ABD Doları	(4.600)	Türev Araçlar	-	Nisan - Kasım 2026
Alım - satım amaçlı işlemler						
Döviz forward işlemleri:						
-USD/TL	24.411	550 Bin ABD Doları	(744)	Türev Araçlar	-	Nisan 2026
-EURO/TL	2.296.062	45 Milyon EURO	(218.466)	Türev Araçlar	-	Nisan - Ekim 2026
	4.286.157		(233.818)			

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 24 - FİNANSAL ARAÇLAR (devamı)

24.2 Türev Finansal Enstrümanlar ve Riskten Korunma İşlemleri (devamı)

31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla Bira Operasyonları'nın riskten korunma amaçlı ve alım satım amaçlı işlemlerine ilişkin detaylar aşağıdaki gibidir:

	Nominal Değer	Kontrat Tutarları veya Miktarlar	Defter Değeri Varlık/ (Yükümlülük)	Finansal Durum Tablosundaki Hesap Kalemi	Kar Zarar Tablosuna Yansıtılan Korunmayan Kısım	Vade
Riskten korunma amaçlı işlemler						
Nakit akış riskinden korunma işlemleri:						
Faiz swap işlemleri	550.200	-	(12.812)	Türev araçlar	-	Ağustos 2026
Emtia swap işlemleri						
-Alüminyum	261.256	1.867 ton	37.936	Türev araçlar	-	Aralık 2026
Alım - satım amaçlı işlemler:						
Döviz forward işlemleri:						
-USD/TL	501.210	10,6 Milyon ABD Doları	(61.396)	Türev araçlar	-	Mart 2026
-EURO/TL	446.343	8,1 Milyon EURO	(46.614)	Türev araçlar	-	Mart 2026
	1.759.009		(82.886)			
Riskten korunma amaçlı işlemler						
Yurtdışındaki İşletmede Bulunan Net Yatırım Riskinden Korunma İşlemleri:	-	500 Milyon ABD Doları	(23.616.180)	Borçlanmalar	-	Haziran 2028

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 24 - FİNANSAL ARAÇLAR (devamı)

24.2 Türev Finansal Enstrümanlar ve Riskten Korunma İşlemleri (devamı)

31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla Meşrubat Operasyonları'nın riskten korunma amaçlı işlemlerine ilişkin detaylar aşağıdaki gibidir:

	Nominal Değer	Kontrat Tutarları veya Miktarlar	Defter Değeri Varlık/ (Yükümlülük)	Finansal Durum Tablosundaki Hesap Kalemi	Kar Zarar Tablosuna Yansıtılan Korunmayan Kısım	Vade
Riskten korunma amaçlı işlemler						
Nakit akış riskinden korunma işlemleri:						
Emtia swap işlemleri						
-Alüminyum	1.271.375	11.011 ton	265.739	Türev araçlar	-	Aralık 2026
-Şeker	62.735	2.775 ton	(7.058)	Türev araçlar	-	Nisan 2026
Fx forward (kur riskinden korunma)						
EUR/TL	1.128.109	20,3 Milyon EURO	(27.039)	Türev araçlar	-	Haziran 2026
EUR/TL	66.521	1,2 Milyon EURO	(270)	Türev araçlar	-	Mart – Nisan 2026
USD/TL	264.026	5,6 Milyon ABD Doları	(370)	Türev araçlar	-	Ocak – Nisan 2026
Birlikte korunma aracı olarak belirlenen işlemlerden varlıklar/(yükümlülükler)	162.728	3 Milyon ABD Doları	(17.342)	Türev araçlar	-	Şubat 2026
Birlikte korunma aracı olarak belirlenen işlemlerden varlıklar/(yükümlülükler)	6.327.300	6 Milyar TL	(198.744)	Türev araçlar	-	Şubat – Aralık 2026
	9.282.794		14.916			
Riskten korunma amaçlı işlemler						
Yurtdışındaki İşletmede Bulunan Net Yatırım Riskinden Korunma İşlemleri	-	500 Milyon ABD Doları	(23.616.180)	Borçlanmalar	-	Ocak 2029
Yurtdışındaki İşletmede Bulunan Net Yatırım Riskinden Korunma İşlemleri	-	65,5 Milyon ABD Doları	(3.091.572)	Borçlanmalar	-	Nisan 2030

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 24 - FİNANSAL ARAÇLAR (devamı)

24.2 Türev Finansal Enstrümanlar ve Riskten Korunma İşlemleri (devamı)

31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla Bira ve Meşrubat operasyonları dışındaki diğer operasyonlarda bulunan riskten korunma amaçlı ve alım satım amaçlı işlemlerine ilişkin detaylar aşağıdaki gibidir:

	Nominal Değer	Kontrat Tutarları veya Miktarlar	Defter Değeri Varlık/ (Yükümlülük)	Finansal Durum Tablosundaki Hesap Kalemi	Kar Zarar Tablosuna Yansıtılan Korunmayan Kısım	Vade
Riskten korunma amaçlı işlemler						
Nakit akış riskinden korunma işlemleri:						
Faiz swap işlemleri	2.092.741	-	25.637	Türev Araçlar	-	Ocak - Kasım 2026
Döviz opsiyon işlemleri -USD/TL	103.161	2,2 Milyon ABD Doları	(3.985)	Türev Araçlar	-	Nisan – Temmuz 2026
Alım - satım amaçlı işlemler						
Döviz forward işlemleri: -EURO/TL	1.665.561	30 Milyon EURO	(152.162)	Türev Araçlar	-	Şubat - Mayıs 2026
	3.861.463		(130.510)			
Riskten korunma amaçlı işlemler						
Nakit akış riskinden korunma işlemleri:						
Gelecek dönemde yapılacak ödemeler için ayrılan nakit - USD/TL	-	177 Bin ABD Doları	8.266	Nakit ve Nakit Benzerleri	-	Ocak – Aralık 2026

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 25 - DURDURULAN FAALİYETLER

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

- 1) Grup'un bağlı ortaklıklarından Çelik Motor Ticaret A.Ş., bünyesinde yürütülen ikinci el araç alım-satım faaliyetlerine ilişkin "ikincyeni.com" markası ile araç ekspertiz hizmeti sunulan "Carwizz" markası kapsamında gerçekleştirilen tüm operasyonlar, Yes Oto Kiralama ve Turizm Yatırımları A.Ş.'ye ("Yes Oto") devredilmiştir. Söz konusu satış işlemi 28 Ocak 2026 tarihinde tamamlanmıştır.

	31 Mart 2026	31 Mart 2025
Hasılat	224.615	1.973.112
Satışların maliyeti (-)	(240.179)	(1.973.129)
Genel yönetim giderleri (-)	(2.163)	(30.034)
Pazarlama giderleri (-)	(1.730)	(9.383)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler/giderler (-)	(11.353)	170
Finansman gelirleri/giderleri (-)	(1.682)	9.645
Net parasal pozisyon kazançları (kayıpları)	730	699
Durdurulan faaliyetler dönem karı/zararı	(31.762)	(28.920)

NOT 26 - NET PARASAL POZİSYON KAZANÇLARI/(KAYIPLARI)'NA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

Parasal Olmayan Kalemler	31 Mart 2026	31 Mart 2025
Finansal durum tablosu kalemleri		
Stoklar	3.253.948	3.156.483
Finansal Yatırımlar	7.962.897	7.249.060
Peşin ödenmiş giderler	3.121.470	3.741.570
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	344.869	19.004
Maddi Duran Varlıklar	32.568.732	31.753.217
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	91.819.381	89.378.549
Kullanım Hakkı Varlıkları	7.285.956	6.273.205
Ertelenmiş Vergi Varlığı	984.199	3.462.163
Ertelenmiş Gelirler	38.239	(42.812)
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	(22.795.796)	(21.823.072)
Ödenmiş sermaye	(761.022)	(762.608)
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	(3.251.264)	(3.248.881)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	184.679	16.251
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	68.824.317	87.064.626
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	(356.861)	(217.922)
Geçmiş yıl karları/zararları	(146.984.011)	(149.760.003)
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	(32.982.960)	(48.120.859)
Diğer	30.230	(142.206)
Kar veya zarar tablosu kalemleri		
Hasılat	(2.899.685)	(3.027.783)
Satışların Maliyeti (-)	7.892.362	8.398.494
Genel Yönetim Giderleri (-)	443.498	384.036
Pazarlama Giderleri (-)	1.045.896	1.135.263
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	5.783	6.244
Esas faaliyetlerden diğer gelir/giderler	201.962	197.427
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından/Zararlarından Paylar	-	(13.008)
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	27.936	201.558
Finansal gelir/giderler	128.021	(23.578)
Dönem vergi gideri (-)	815.377	223.631
Ertelenmiş Vergi Gelirleri	21.556	(52.473)
Net parasal pozisyon kazançları/(kayıpları)	16.969.709	15.425.576

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 27 - RAPORLAMA DÖNEMİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

- 1) Anadolu Etap Dış Ticaret A.Ş.'nin paylarının %50,10'u Grup'un bağlı ortaklıklarından Anadolu Efes tarafından, %49,90'ı ise Şirket tarafından Coca Cola İçecek A.Ş.'den 2 Nisan 2026 tarihinde devralınmıştır. Anadolu Etap Dış Ticaret A.Ş. ile S.S. Tariş Üzüm Tarım Satış Kooperatif Birliği arasında Tariş Üzüm Alkollü Alkolsüz İçecekler Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin ("Tariş Üzüm") sermayesinin %60'ına tekabül eden paylarının 26 Milyon ABD Doları tutarındaki öngörülen bedel üzerinden devralınmasına ilişkin Pay Alım ve Satım Sözleşmesi ("Sözleşme") imzalanmıştır. Satın alım bedeli, Sözleşme'de yer alan hükümler uyarınca, Tariş Üzüm'ün kapanış tarihindeki bilançosunda yer alan işletme sermayesi ve finansal borç düzeltmeleri sonrası kesinleşecektir.
- 2) Şirket'in 17 Nisan 2026 tarihinde gerçekleşen 2025 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında, 2025 Ocak-Aralık dönemine ilişkin olarak, hesap dönemi sonu itibarıyla çıkarılmış sermayesi üzerinden %69,81 brüt kar dağıtımını teminen her 1 tam TL nominal bedelli hisseye brüt 0,6981 tam TL (net 0,5933 tam TL) kar payı olmak üzere 1.700.000 TL tutarında kârın nakit olarak 20 Mayıs 2026 tarihinden itibaren ödenmesi Genel Kurul'da kabul edilmiştir.
- 3) Sermaye Piyasası Kurulu'nun 25 Eylül 2025 tarih ve 52/1726 sayılı kararıyla onaylanan ihraç limiti çerçevesinde, Şirket tarafından yurt içinde halka arz edilmeksizin nitelikli yatırımcılara yönelik gerçekleştirilen 364 gün vadeli, değişken faizli (TLREF + 85 baz puan), 4 kupon ödemeli ve 16 Nisan 2027 itfa tarihli TRFYAZI42719 ISIN kodlu finansman bonosunun talep toplama süreci tamamlanmıştır. Bu doğrultuda, ihraç tutarı 800.000 TL olarak kesinleşmiştir. Satış işlemi 16 Nisan 2026 tarihinde tamamlanmış olup, takas işlemi 17 Nisan 2026 tarihinde gerçekleştirilecektir. Söz konusu ihraç işlemine Garanti Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. aracılık etmiştir.
- 4) Grup'un bağlı ortaklıklarından Anadolu Efes'in, 2025 Ocak-Aralık dönemine ilişkin olarak, hesap dönemi sonu itibarıyla çıkarılmış sermayesi olan 592.105 TL üzerinden %33,95 brüt kâr dağıtımını teminen her 1 tam TL nominal bedelli hisseye, Tam mükellef kurum ile Türkiye'de bir işyeri veya daimi temsilcisi aracılığı ile kar payı elde eden dar mükellef kurum niteliğindeki pay sahiplerine net=brüt 0,3395 tam TL ve diğer pay sahiplerine de brüt 0,3395 tam TL (net 0,288575 tam TL) kâr payı olmak üzere 2.010.197 TL tutarında kârın yasal kayıtlarda yer alan Geçmiş Yıllar Kârları hesabından karşılanmak üzere nakit olarak ödenmesine ve nakit kâr dağıtımının 2 eşit taksitte gerçekleştirilmesine, ilk taksitin 13 Mayıs 2026 tarihinden itibaren her bir pay için brüt 0,16975 tam TL olarak, ikinci taksitin 5 Ekim 2026 tarihinden itibaren her bir pay için brüt 0,16975 tam TL olarak ödenmesi 13 Nisan 2026 tarihli Genel Kurul'da kabul edilmiştir.
- 5) Grup'un bağlı ortaklıklarından CCI, SPK muhasebe standartlarına göre hazırlanmış konsolide finansal tablolarına göre 2025 mali yılı net dönem kârı 14.072.351 TL olarak gerçekleşmiştir. Yasal mükellefiyetler düşüldükten sonra, tamamı 2025 yılı net dönem kârından karşılanmak üzere toplam brüt 4.001.252 TL'nin 12 Mayıs 2026 tarihinden itibaren ortaklara dağıtılması ve 2025 yılı net dönem kârından kalan kısmın olağanüstü yedek olarak Şirketimiz bünyesinde bırakılmasına ilişkin Yönetim Kurulu kararı, Genel Kurul'da onaylanmıştır.

2025 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 1,4300 tam TL brüt (1,4300 tam TL net), diğer hissedarlara ise 1,4300 tam TL brüt (1,2155 tam TL net) nakit temettü ödemesi yapılacaktır.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL) 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

NOT 27 - RAPORLAMA DÖNEMİNDEN SONRAKİ OLAYLAR (devamı)

- 6) Grup'un bağlı ortaklıklarından CCI, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 8 Nisan 2026 tarih ve 22/688 sayılı kararıyla onaylanan 20.000.000 TL borçlanma aracı ihraç limiti kapsamında, yurt içinde halka arz edilmeksizin nitelikli yatırımcılara satılmak üzere 364 gün vadeli, değişken faizli, 3 ayda bir kupon ödemeli, 29 Nisan 2027 itfa tarihli, TRFCOLA42713 ISIN kodlu özel sektör tahvili için talep toplama işlemi gerçekleştirilmiş ve ihraç tutarı toplam nominal 3.000.000 TL olarak kesinleşmiştir. Satış işlemi 29 Nisan 2026 tarihinde tamamlanmış olup, işlemin takası 30 Nisan 2026 tarihinde olmuştur. Bu işleme Ak Yatırım Menkul Değerler A.Ş. aracılık etmiştir.
- 7) Grup'un bağlı ortaklıklarından Migros'un sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak hazırlanmış konsolide mali tablolarına, VUK yasal kayıtlarına ve vergi mevzuatına göre, 2025 yılı kar dağıtım tutarının, 925.820 TL Net Dağıtılabilir Dönem Karından, 153.535 TL kanuni yedek akçelerin Migros ödenmiş sermayesinin yarısından aşan kısmından ve 395.644 TL "diğer kaynaklardan" karşılanmak üzere 1.475.000 TL olarak belirlenmesine, yasal sınıra ulaşıldığından 1. tertip yedek akçe ayrılmamasına, ancak dağıtılacak kar payları için 131.241 TL ikinci tertip yasal yedek akçe ayrılmasına, Net Dağıtılabilir Dönem Karından yapılacak kar dağıtımından Kasım 2025'te dağıtılan 650.000 TL kar payı avansının mahsup edilmesine, mahsup işlemi sonrasında kalan 825.000 TL'nin pay sahiplerine tamamı nakden ödenmek üzere kar payı olarak dağıtılmasına tam mükellef kurumlar ile Türkiye'de bir işyeri veya daimi temsilcisi aracılığı ile kar payı elde eden dar mükellef kurum ortakları için tam 1 TL nominal değerdeki pay için avans temettünün mahsubundan sonraki toplam kar payı dağıtımına göre 4,5566457 tam TL brüt=net kar payı ödenmesine, diğer hissedarlara ise 1 tam TL nominal değerdeki pay için avans temettünün mahsubundan sonraki toplam kar payı dağıtımına göre brüt 4,5566457 tam TL, net 3,8731489 tam TL (%15 oranında stopaj yapılarak) kar payı ödenmesine ve kâr payı dağıtımına Genel Kurul Toplantısı'nı müteakip yasal sürecin tamamlanarak 13 Mayıs 2026 tarihinde başlanmasına karar verilmiştir.
- 8) Grup'un bağlı ortaklıklarından Isuzu'nun, sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) Kâr Payı Tebliği'nde (II-19.1) yer alan esaslar ile Anadolu Isuzu'nun Ana Sözleşmesi'nde bulunan hükümler ve Anadolu Isuzu tarafından kamuya açıklanmış olan kâr dağıtım politikası çerçevesinde; 2025 faaliyet yılına ilişkin SPK Seri:II,No:14.1 "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" çerçevesinde düzenlenen mali tablolarında 904.947 TL net dönem karı ve yasal kayıtlarında 20.755 TL net dönem karı bulunmakta olup, 2025 yılı dönem sonu itibarıyla bilançosunda yer alan geçmiş yıl karlarından (olağanüstü yedeklerden) karşılanmak üzere Türk Ticaret Kanunu hükümleri gereğince ayrılması gereken yasal yedekler düşüldükten sonra, ödenmiş sermaye (252.000 TL) üzerinden brüt % 238,10 oranında 600.000 TL kar dağıtılması, 1 tam TL nominal değerli beher hisseye brüt 2,3810 tam TL (Net 2,0238 tam TL) kar payının nakden ödenmesi ve kar dağıtımına 12 Mayıs 2026 tarihinden itibaren başlanması yönündeki teklif, 2025 yılına ait Olağan Genel Kurul toplantısında ortakların onayına sunulmuş ve kabul edilmiştir.

.....