



Dagi Yatırım
Holding A.Ş.

01.01.2021 – 31.03.2021

**DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

İÇİNDEKİLER**I) GENEL BİLGİLER**

- 1.1. Raporun Dönemi
- 1.2. Ortaklık Hakkında Genel Bilgiler
- 1.3. Ortaklık Yapısı ve İştirakler
- 1.4. İmtiyazlı Paylar
- 1.5. Yönetim Kurulu
- 1.6. Komiteler
- 1.7. Şirketle İşlem ve Rekabet Yasağı

II) YÖNETİM KURULU ÜYELERİ VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MADDİ HAKLAR

- 2.1. Sağlanan Mali Haklar
- 2.2. Ödenek, Seyahat-Konaklama Giderleri, Ayni ve Nakdi Yardımlar

III) ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI**IV) ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER**

- 4.1. Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Hizmetleri
- 4.2. Üretim, Satışlar ve Verimlilik
- 4.3. Esas Sözleşme Değişiklikleri
- 4.4. Yatırımlar
- 4.5. Denetimler
- 4.6. Şirket Aleyhine Açılan Davalar
- 4.7. İdari Para Cezaları ve Adli Yaptırımlar
- 4.8. Hedeflere Ulaşma ve Genel Kurul Kararlarının Uygulanması
- 4.9. Genel Kurul Toplantıları
- 4.10. Bağış ve Yardımlar
- 4.11. Hakim Şirket ve İlişkili Taraf İşlemleri
- 4.12. Hakim Şirket ile İlgili İşlemlerlerden Uğranılan Zararlar

V) FİNANSAL DURUM

- 5.1. Yönetim Kurulu'nun Değerlendirmesi
- 5.2. Finansman Kaynakları ve Çıkarılmış Sermaye Piyasası Araçları
- 5.3. Özet Finansal Tablolar ve Faaliyet Oranları
- 5.4. Mali Güç
- 5.5. Finansal Yapıyı İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler
- 5.6. Kar Dağıtım Politikası
- 5.7. İlişkili Taraf İşlemleri
- 5.8. Sermaye Artırımı

VI) RİSKLER VE YÖNETİM KURULUNUN DEĞERLENDİRİLMESİ

- 6.1. Risk Yönetim Politikası
- 6.2. Riskin Erken Saptanması Komitesi
- 6.3. İleriye Dönük Riskler

VII) KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU

- 7.1. Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı
- 7.2 Yatırımcı İlişkiler Bölümü

VIII) DİĞER HUSUSLAR

- 8.1. Finansal Tablo Tarihinden Sonraki Olaylar
- 8.2. Yönetim Kurulu'nun Belirtmek İstedığı Konular

I) GENEL BİLGİLER**1.1. Raporun Dönemi**

01.03.2021 - 31.03.2021 tarihleri arasındaki dönemi kapsamaktadır.

1.2. Ortaklık Hakkında Genel Bilgiler

Ünvanı : DAGİ YATIRIM HOLDİNG A.Ş.
Adresi : Birahane Sok.Koç Plaza No:3 K:4/5 Bomonti Şişli -İSTANBUL
Ticaret Sicil No : 317461-265043
Vergi No : 815 006 9632
Web adresi : www.dagiholding.com
e-mail : info@dagiholding.com
Tel : 0212-346 15 15
Faks : 0212-346 15 17
Kayıtlı Sermaye Tavanı : 80.000.000.-TL
Çıkarılmış Sermaye : 10.800.000.-TL
Borsada İşlem Görebilen Pay : % 100
Fiili Dolaşım Oranı : % 49,99
Fiili Dolaşım Pay Tutarı TL : 5.399.379,07

1.3. Ortaklık Yapısı ve İştirakler

Şirketin 31.03.2021 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir :

Ortağın Ticaret unvanı / Ad Soyad	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki payı (%)
Dagi Giyim San. ve Tic. A.Ş	3.242.048,00	30,02
Eros Tekstil İnş.San. ve Tic. A.Ş	2.158.562,00	19,99
İbrahim Yiğit Yurtseven	929.550,00	8,61
Diğer	4.469.840,00	41,38
TOPLAM	10.800.000,00	100,00

Sermayenin % 5 ve fazlasına Dolaylı Yoldan Sahip olan Gerçek ve Tüzel Kişiler :

Ortağın Ticaret unvanı / Ad Soyad	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki payı (%)
Mahmut Nedim KOÇ	3.272.228,79	30,3
Dagi Yatırım Holding A.Ş	636.429,79	5,89
Diğer	6.891.341,42	63,81
TOPLAM	10.800.000,00	100,00

İştirakler Hakkında Bilgiler : 31.03.2021 Tarihli Ortaklık Yapısına Göre

Ticaret ünvanı	Ödenmiş Sermayesi	Şirketin Sermayedeki payı (TL)	Şirketin Sermayedeki Payı (%)	Faaliyet Konusu
Dagi Giyim San.ve Tic.A.Ş.	**98.453.117,79	25.500.001,77	25,9	Giyim Eşyası Üretimi ve Perakende Mağazacılık

*İştirakimiz olan Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş. 21/10/2020 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile 150.000.000 TL olan kayıtlı sermaye tavanı içerisinde kalmak üzere, 43.300.000 TL olan Çıkarılmış Sermayesinin tamamı nakit karşılığı olmak üzere 106.700.000 TL (%246,42032) artırılarak 150.000.000 TL 'ye çıkarılmasına karar verilmiş olup ilgili sermaye artırımına ilişkin Sermaye Piyasası Kurulu'na 17.11.2020 tarihinde başvuru yapılmıştı. Şirketin mevcut pay sahiplerinin bedelli sermaye artırımını yoluyla çıkarılacak payları, sahip oldukları payları oranında ve nominal bedel üzerinden 17.03.2021 tarihinde başlayan 30 iş günlük yeni pay alma hakkı kullandırılması süreci 28.04.2021 tarihinde tamamlanmıştır.

Yeni pay alma haklarının kullanılmasından sonra kalan payların toplam nominal değeri 215.728,512 TL olup , bu paylar 04 ve 05 Mayıs 2021 tarihleri olmak üzere 2 iş günü süreyle Yatırım Finansman Menkul Değerler A.Ş. aracılığıyla nominal değerden düşük olmamak üzere BİST Birincil Piyasası'nda oluşacak fiyattan BİST Birincil Piyasası'nda halka arz edilecektir.

1.4. İmtiyazlı Paylar

İmtiyazlı pay yoktur.

1.5. Yönetim Kurulu

Ad - Soyad	Görevi	Başlangıç Tarihi	Süre	Şirket dışında yürüttüğü görevler
Mahmut Nedim KOÇ	-Yönetim Kurulu Başkanı	19.04.2018	3 yıl	Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş Yön.Kur Başkanı İzmir Demir Çelik Sanayi A.Ş de Yönetim Kurulu Üyesi ve Riskin Erken Saptanması Komite Üyesi. Eros Tekstil İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı.
Eyyüp KOÇ	-Yön Kurulu.Bşk.Vekili Kurumsal Yönetim Komitesi Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyesi	20.07.2018	3 yıl	Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş Yön.Kur.Başkan Vekili
Tamer KOÇ*	Yönetim Kurulu Üyesi	16.09.2019	1 yıl	Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş Yön.Kur. Üyesi
Fatih DEMİR	-Yönetim Kur. Üye (Bağımsız) Denetimden Sorumlu Komite üyesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı	19.04.2018	3 yıl	Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş; Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi, Denetimden Sorumlu Komite üyesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı. Altın Şehir Gıda A.Ş. şirketinin Genel Müdürü.
Erkan ELYILDIRIM	-Yönetim Kur. Üye (Bağımsız) Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı ve Denetimden Sorumlu Komite Başkanı,	16.04.2019	2 Yıl	Serbest Avukatlık, Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi, Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı, Denetimden Sorumlu Komite Başkanı,

***07.05.2020 tarihinde yapılan genel kurulda Tamer Koç un yönetim kurulu üyeliği onaylanmıştır.**

Yönetim Kurulu Üyeleri ile Denetim Kurulu Üyelerinin Yetki ve Sınırı :

Yönetim Kurulu Başkanı ve Üyeleri Türk Ticaret Kanunun'un ilgili maddeleri ve Şirket Esas Sözleşmesi'nin 11. ve 13. maddesinde belirtilen yetkilerle Şirketin temsili ve yönetimini gerçekleştirmektedir. Ana Sözleşmemizin 15. Maddesinde Denetçinin görev ve sorumlulukları belirtilmiştir.

Yönetim kurulunun 2021 yılı ilk 3 aylık dönem içerisindeki toplantı sayısı :

Yönetim Kurulu 2021 yılı 01.01.2021- 31.03.2021 dönemi içerisinde 5 toplantı yapmıştır.

Şirket ve yönetim kurulu üyeleri hakkında verilen herhangi bir önemli nitelikteki idari yaptırım ve cezalar :

Yoktur.

Şirkette Genel Müdür olarak görev yapan bir üst düzey Yönetici, bir yatırımcı ilişkileri personeli, bir muhasebeci ve birde Hukuk Müşaviri olmak üzere toplam dört çalışanı vardır.

1.6. Komiteler

Şirketin içinde bulunduğu durum ve gereksinimlere uygun olarak Yönetim Kurulunun görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir biçimde yerine getirmesini teminen Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturulmuştur.

Komiteler görevlerini Yönetim Kurulu tarafından onaylanmış yazılı görev ve çalışma esasları çerçevesinde ifa etmektedirler. Buna bağlı olarak Denetimden Sorumlu Komite ve Kurumsal Yönetim Komitesi yılda en az 4 kez, Riskin Erken Saptanması Komitesi ise yılda en az 6 kez olmak üzere gerekli olan her durumda toplanmaktadır.

Denetimden Sorumlu Komitenin üyelerinin ikisi de bağımsız yönetim kurulu üyeleridir. Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi başkanları bağımsız yönetim kurulu üyeleri olup, diğer üyeleri bağımsız değildir.

31.12.2020 tarihli komite yapıları;

➤ Denetimden Sorumlu Komite

Erkan Elyıldırım Komite Başkanı (Bağımsız Üye)

Fatih Demir Komite Üyesi (Bağımsız Üye)

Dönem içerisinde 2 kez toplanmıştır.

➤ Kurumsal Yönetim Komitesi

Erkan Elyıldırım Komite Başkanı (Bağımsız Üye)

Azize Bakan Komite Üyesi (Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi)

Dönem içerisinde 2 kez toplanmıştır.

➤ Riskin Erken Saptanması Komitesi

Fatih Demir Komite Başkanı (Bağımsız Üye)

Tamer KOÇ Komite Üyesi (Üye)

Dönem içerisinde 1 kez toplantı yapmıştır.

1.7. Şirketle İşlem ve Rekabet Yasağı

07 Mayıs 2020 tarihinde gerçekleşen Olağan Genel Kurul'un 12 nolu gündem maddesi ile ortakların bilgisine ve onayına sunulan; "Yönetim hakimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerine, Yönetim Kurulu Üyelerine, üst düzey yöneticilere ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî yakınlarına, şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlem yapabilmesi ve rekabet edebilmesi için Kurumsal Yönetim İlkeleri Tebliği ve Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396.maddeleri uyarınca izin verilmesi" Genel Kurulda onaylanmıştır. 2021 yılı döneminde bu türde gerçekleştirilen bir işlem olmamıştır.

II)YÖNETİM KURULU ÜYELERİ VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MADDİ HAKLAR

2.1. Sağlanan Mali Haklar

01.01.2021 – 31.03.2021 dönemi içinde üst düzey yöneticilere ödenen mali haklar toplamı 80.647 TL'dir.

07.05.2020 tarihinde gerçekleştirilen olağan genel kurulda belirlenmiş olduğu üzere, Bağımsız olmayan Yönetim Kurulu Üyelerine ücret ödenmemekte olup, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerine yıllık 14.000 TL net ücret ödenmesi kabul edilmiştir.

Şirket, 31.03.2021 tarihi itibarıyla izin kullanmayı hak etmiş personelinin henüz kullanmadığı izin gün sayısına göre, 9.633 TL tutarında izin yükümlülüğü karşılığı hesaplanmıştır.

Personelimize yasal mevzuat kapsamında sosyal hakları düzenli ve periyodik olarak sağlanmaktadır.

2.2. Ödenek, Seyahat-Konaklama Giderleri, Ayni ve Nakdi Yardımlar

Ödenek, seyahat ve konaklama giderleri ile ayni nakdi imkanı bulunmamaktadır.

III) ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Yatırım faaliyetleri konusunda araştırmalar yapmaktayız. Şirketin finansman imkanları yeni yatırımlar için müsait hale geldiğinde, yeni projeleri değerlendirmeye alabileceğiz.

IV) ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

4.1. Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Hizmetleri

Şirket yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda dışarıdan hizmet almamıştır. Yönetim ve finansal konularda danışmanlık hizmeti üzere 01.09.2015 tarihli sözleşmeler kapsamında Dagi Giyim, Eros ve Koç Metalurji şirketlerine hizmet vermeye etmektedir.

4.2. Üretim, Satışlar ve Verimlilik

Şirketin sahip olduğu kaynaklar finansal yatırımlarda bağlıdır. Dönem içerisinde finansal yatırımlarda değişiklik yapılmamıştır.

4.3. Esas Sözleşme Değişiklikleri

01.01.2021-31.03.2021 döneminde esas sözleşme değişikliği yoktur.

4.4. Yatırımlar

01.01.2021 – 31.03.2021 hesap döneminde Yatırım yapılmamıştır.

31.03.2021 itibarıyla yatırımlarımız :

Ticaret Unvanı	Faaliyet Konusu	Ödenmiş/Çıkarılmış Sermayesi (31.03.2021)	Şirketin Sermayedeki Payı	Şirketin Sermayedeki Payı (%)	Şirket İle Olan İlişkinin Niteliği
Dagi Giyim San.ve Tic.A.Ş	Giyim Eşyası Üretimi ve perakende mağazacılık	98.453.117,79	25.500.001,77	25,90	İştirak

4.5. Denetimler

Kamu denetimi: Yoktur.

Özel denetim : Aday Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş ‘nin gerçekleştirdiği sürekli Bağımsız Denetim çalışmaları devam etmektedir.

4.6. Şirket Aleyhine Açılan Davalar

Dönem içerisinde şirket aleyhine açılan yeni bir dava olmamıştır.

4.7. İdari Para Cezaları ve Adli Yaptırımlar

Dönem içerisinde mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim kurulu üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlar:

Dönem içerisinde şirket hakkında hiç bir şekilde idari ve adli yaptırım uygulanmamıştır.

4.8. Hedeflere Ulaşma ve Genel Kurul Kararlarının Uygulanması

Genel Kurulda alınan kararlar tümüyle uygulanmaktadır.

4.9. Genel Kurul Toplantısı

Genel Kurul Toplantıları :

Genel Kurul toplantıları Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu'nun ilgili düzenlemeleri çerçevesinde yapılmaktadır.

Genel Kurul toplantıları Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu'nun ilgili düzenlemeleri çerçevesinde yapılmaktadır.

Dönem içerisinde gerçekleştirilen Genel Kurul Toplantıları: 2020 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı aşağıdaki gündem maddelerini görüşmek üzere 10.05.2021 tarihinde yapılacağı ilan edilmiştir.

DAGİ YATIRIM HOLDİNG A.Ş. 10 MAYIS 2021 TARİHLİ OLAĞAN GENEL KURUL GÜNDEMİ

1. Açılış ve Toplantı Başkanlığı'nın oluşturulması,
2. Şirketimizin 2020 yılı hesap ve işlemlerine ait ;
 - Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu'nun,
 - Bağımsız Dış Denetim Kuruluşu Rapor özetinin,
 - Finansal Tabloların ,
okunması ,müzakaresi ve Genel Kurul'un onayına sunulması,
3. Yönetim Kurulu Üyelerinin 2020 yılı faaliyetlerinden dolayı ayrı ayrı ibra edilmeleri,
4. Yönetim Kurulu'nun 2020 yılı Kar Dağıtım önerisinin müzakeresi ve onaya sunulması,
5. 2021 yılı hesap dönemi için Yönetim Kurulunca yapılan Bağımsız Denetim Kuruluşu seçiminin görüşülmesi ve onaya sunulması,
6. 2020 yılı içinde yapılan bağış ve yardımlar hakkında ortaklara bilgi sunulması ve 2021 yılında yapılacak bağışlar için üst sınır belirlenmesi,
7. Yönetim Kurulu üyelerinin ücretinin tespiti,
8. Yönetim Kurulu üye sayısı ve görev sürelerinin belirlenmesi, adayların şirket dışında aldığı görevler ve gerekçesi hakkında bilgi verilmesi ve Yönetim Kurulu Üyelerinin seçimi.
9. 2020 yılı içinde üçüncü kişiler lehine verilen teminat, rehin ve ipotekler ve elde edilen gelir veya menfaatler hakkında ortakların bilgilendirilmesi,
10. 2020 yılı içerisinde ilişkili taraflarla yapılan işlemler hakkında ortaklara bilgi sunulması,
11. Kurumsal Yönetim İlkelerinin 1.3.6. no.lu ilkesi kapsamında Genel Kurul'a bilgi verilmesi,
12. Yönetim Kurulu Üyelerine, Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. Maddelerinde yazılı muameleleri yapabilmeleri için izin verilmesi,
13. Dilekler ve kapanış.

Dönem içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı çağrısı yapılmamıştır.

4.10. Bağış ve Yardımlar

Dönem içinde bağış, yardım ve sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde harcama yapmamıştır.

4.11. Hakim Şirket Yararına Yapılan İşlemler

Yoktur.

4.12. Hakim Şirket Yararına Yapılan İşlemlerden Uğranılan Zararlar

Yoktur.

V) FİNANSAL DURUM :

5.1. Yönetim Kurulu'nun Değerlendirmesi

Genel ekonomik şartlar ve şirket imkanları dahilinde pay sahiplerimizin beklentileri dikkate alarak çalışmalarımıza devam edeceğiz.

5.2. Finansman Kaynakları ve Çıkarılmış Sermaye Piyasası Araçları

Dönem içerisinde sermaye piyasası aracı çıkarılmamıştır.

5.3. Özet Finansal Tablolar ve Faaliyet Oranları

DAGİ YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ
31 MART 2021 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU
(Tutarlar Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

VARLIKLAR	Dipnot	(Bağımsız Denetimden Geçmemiş) Cari Dönem	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Önceki Dönem
		31 Mart 2021	31 Aralık 2020
Dönen Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri		23.332	31.885
Finansal Yatırımlar		277.502	274.505
Diğer Alacaklar		61.919	50.754
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	3	--	--
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>		61.919	50.754
Peşin Ödenmiş Giderler		34.882	46.222

Diğer Dönen Varlıklar		148.615	116.450
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		546.250	519.816

Duran Varlıklar

Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	6	68.468.340	37.910.980
Maddi Duran Varlıklar	7	--	--
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8	--	--
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		68.468.340	37.910.980
TOPLAM VARLIKLAR		69.014.590	38.430.796

KAYNAKLAR
Kısa Vadeli Yükümlülükler

Ticari Borçlar		2.475	17.812
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	3-5	--	--
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	5	2.475	17.812
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		28.260	15.884
Diğer Borçlar		17.811.257	508.808
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	3	17.811.257	508.808
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>		--	--
Ertelenmiş Gelirler		--	64.098
Kısa Vadeli Karşılıklar		13.117	2.946
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	9	13.117	2.946
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		17.855.109	609.548

Uzun Vadeli Yükümlülükler

Uzun Vadeli Karşılıklar		9.633	23.041
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	9	9.633	23.041
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	14	8.565.165	5.581.177
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		8.574.798	5.604.218

ÖZKAYNAKLAR

Ödenmiş Sermaye	10	10.800.000	10.800.000
Sermaye Düzeltmesi Farkları	10	1.655.953	1.655.953
Paylara İlişkin Primler	10	15.706	15.706
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		2.360.300	2.346.011
<i>Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/ Kayıpları</i>		2.358.813	2.358.813
<i>Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları</i>	10	1.487	(12.802)
Kârdan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	10	851.267	851.267
Geçmiş Yıllar Kârları/Zararları	10	16.548.093	2.892.153
Dönem Net Kârı/Zararı		10.353.364	13.655.940
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		42.584.683	32.217.030
TOPLAM KAYNAKLAR		69.014.590	38.430.796

Ekteki dipnotlar finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

DAGİ YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ
1 OCAK – 31 MART 2021 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KÂR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI
GELİR TABLOSU

(Tutarlar Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

	Dipno	(Bağımsız Denetimden Geçmemiş) Cari Dönem 1 Ocak – 31 Mart 2021	(Bağımsız Denetimden Geçmemiş) Önceki Dönem 1 Ocak – 31 Mart 2020
KÂR VEYA ZARAR KISMI	t		
Hasılat	11	--	--
Satışların Maliyeti (-)	11	--	--
Brüt Kârı/Zararı		--	--
Genel Yönetim Giderleri (-)		(284.840)	(99.100)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		75.734	19.477
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)		(17.568)	(279)
Esas Faaliyet Kârı/Zararı		(226.674)	(79.902)
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		2.997	100.308
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)		--	(142.298)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Kârlarından/Zararlarından Paylar	6	13.557.358	(673.468)
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KÂRI/ZARARI		13.333.681	(795.360)
Finansman Giderleri (-)	13	(359)	(350)
Finansman Gelirleri (+)	12	--	--
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KÂRI/ZARARI		13.333.322	(795.710)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri)/Geliri		(2.979.958)	158.232
Dönem Vergi Gideri/Geliri		--	--
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	14	(2.979.958)	158.232
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KÂRI/ZARARI		--	--
DÖNEM KÂRI/ZARARI		10.353.364	(637.478)
Pay Başına Kazanç			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	15	0,9586	(0,0590)
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kâr veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar		14.289	7.058
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları		18.319	9.049
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		(4.030)	(1.991)

<i>Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri</i>	(4.030)	(1.991)
DİĞER KAPSAMLI GELİR	14.289	7.058
TOPLAM KAPSAMLI GELİR	10.367.653	(630.420)

Finansal Oranlar	31.03.2021	31.12.2020
Cari Oran	0,03	0,85
Borçlanma Oranı	0,62	0,19
Finansal Kaldıraç Oranı	0,38	0,16
Özsermaye Karlılığı	0,24	0,42
Hisse Başı Karlılık	0,96	1,26

5.4. Mali Güç

TTK'nun 376.maddesinin içeriğinde belirtilen oranlar dikkate alınarak yapılan hesaplamalar çerçevesinde şirketin sermayesinin karşılıksız kalmadığı görülmektedir.

5.5. Finansal Yapıyı İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler

Şirketin finansal yapısını güçlendirme ihtiyacı oluştuğunda; bedelli sermaye arttırımı, finans kuruluşlarından kısa ve uzun vadeli borçlanmalar veya tahvil çıkarılması gibi seçenekler değerlendirilebilecektir.

5.6. Kar Dağıtım Politikası

Şirketimizin kâr dağıtım politikası, pay sahiplerinin ortaklığın gelecek dönemlerde elde edeceği kârın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkan verecek şekilde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu Mevzuatı doğrultusunda belirlenmiştir.

Türk Ticaret Kanunu'na göre ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede veya kâr dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kâr payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına ve intifa senedi sahiplerine, yönetimkurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere kârdan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kâr payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kârdan pay dağıtılamaz.

Sermaye Piyasası Kurulu Seri: II, No: 19.1 "Kar Payı Tebliği"ne göre ortaklıklar, kârlarını genel kurulları tarafından belirlenecek kâr dağıtım politikaları çerçevesinde ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak genel kurul kararıyla dağıtır.

Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır. Ortaklıklarda kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın payları oranında eşit olarak dağıtılır. Kar payı Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili tebliği doğrultusunda Genel Kurul toplantısında karara bağlanmak şartı ile eşit veya farklı tutarlı taksitlerle ödenebilir.

Yönetim Kurulu, kâr dağıtım yapılmadığı takdirde kârın neden dağıtılmayacağını ve dağıtılmayacak kârın nasıl kullanılacağını Genel Kurul'da pay sahiplerinin bilgisine sunar.

Kâr dağıtım politikasında değişiklik yapılmak istenmesi durumunda, bu değişikliğe ilişkin yönetim kurulu kararı ve değişikliğin gerekçesi, Kurulun özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde kamuya duyurulur.

➤ **Esas Sözleşmenin 20 Numaralı “Kar Dağıtım” Maddesi**

Şirket’in karı Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve genel kabul gören muhasebe ilkelerine göre tespit edilir. Şirket net karı, Şirketin umumi masrafları ile muhtelif amortisman gibi, Şirketçe ödenmesi ve ayrılması zaruri olan meblağlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu olan vergiler, hesap senesi sonunda tespit olunan gelirlerden düşüldükten sonra geriye kalan ve sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak hazırlanan yıllık bilançoda gözüken meblağdır. Bu tutardan varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesi sonucu ulaşılan tutar sırası ile aşağıdaki gibi dağıtılır:

Tespit olunan net karın,

- a) TTK’nın 466. maddesi uyarınca ödenmiş sermayenin 1/5’ini buluncaya kadar % 5 kanuni yedek akçe ayrılır.
- b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden pay sahiplerine, Sermaye Piyasası Kurulu’nca tespit edilen oranda birinci temettü verilmesine yetecek miktar ayrılır. Birinci temettünün nakden ve/veya pay biçiminde dağıtılması yönünde karar alınabilir.
- c) Genel Kurul kararı ile kalan kardan en fazla %10’nu Yönetim Kurulu başkan ve üyelerine, en fazla %10’nu da şirket müdür, memur ve müstahdemlerine nakden ve/veya pay biçiminde dağıtılabılır.
- d) Arta kalan kısım, Şirket Yönetim Kurulunun teklifi üzerine Genel Kurul kararı ile kısmen veya tamamen dağıtılabılır veya olağanüstü yedek akçe olarak ayrılabilir yahut gelecek yıllara devredilebilir. Türk Ticaret Kanunu 466’ıncı maddesinin 2. fıkrasının 3 no’lu bendi hükmü saklıdır.

Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri uyarınca ayrılması zorunlu tutulan yedek akçeler ile esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen oranda birinci temettü ayrılmadıkça, başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve yönetim kurulu üyeleri ile memur ve müstahdem ve işçilere kardan pay dağıtılmasına karar verilemez.

Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır.

Birinci temettü oranı Sermaye Piyasası Kurulu’nca saptanan miktardır. Paylara ilişkin temettü, kıstelyevm esası uygulanmaksızın, hesap dönemi sonu itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın dağıtılır.

2020 yılının Kar dağıtımına ilişkin olarak 14.04.2021 tarihli KAP açıklaması : ” Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 14.04.2021 tarihli toplantısında;

2020 yılı hesap dönemine ilişkin olarak yasal kayıtlara göre Dönem zararı olması nedeniyle kar dağıtımı yapılamayacağı hususunun Olağan Genel Kurul'un bilgi ve onayına sunulmasına karar verilmiştir.

5.7. İlişkili Taraf İşlemleri :

İlişkili taraflara kısa vadeli diğer borçlar

	01 Ocak- 31 Mart 2021	01 Ocak- 31 Aralık 2020
Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	811.257	508.808
Mahmut Nedim Koç	17.000.000	--
Toplam	17.811.257	508.808

İlişkili taraflara verilen hizmetler:

İlişkili taraflara verilen hizmetler	01 Ocak- 31 Mart 2021	01 Ocak- 31 Mart 2020
Danışmanlık Gelirleri	16.500	16.500
- Dagi Giyim A.Ş.	7.500	7.500
- Eros Tekstil İnş. San. Ve Tic. A.Ş.	4.500	4.500
- Koç Yapı Paz. Ve Tic. A. Ş.	--	--
- Koç Metalurji A.Ş.	4.500	4.500
Kredi/Faiz Gelirleri	--	--
- Dagi Giyim A.Ş.	--	--
Toplam	16.500	16.500

İlişkili taraflardan alınan hizmetler:

İlişkili taraflardan alınan hizmetler	01 Ocak- 31 Mart 2021	01 Ocak- 31 Mart 2020
Kira gideri ve ortak kullanım gideri	2.670	2.670
-Dagi Giyim A.Ş.	2.640	2.670
Adat faiz gideri	--	--
-Dagi Giyim A.Ş.	--	--
Diğer Giderler	11.552	--
-Dagi Giyim A.Ş.	11.552	--
Toplam	14.192	2.670

5.8.Sermaye Artırımı

Dönem içerisinde herhangi bir sermaye artırımı yapılmamıştır.

Şirketimizin 12/10/2020 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile 80.000.000 TL olan kayıtlı sermaye tavanı içerisinde kalmak üzere, 10.800.000 TL olan Çıkarılmış Sermayesinin tamamı nakit karşılığı olmak üzere 69.200.000 TL (%640,74074) artırılarak 80.000.000 TL 'ye çıkarılmasına karar verilmiş olup ilgili sermaye artırımına ilişkin Sermaye Piyasası Kurulu'na 06.11.2020 tarihinde başvuru yapılmıştır.

Şirketimizin Yönetim Kurulunun 04.03.2021 tarihli toplantısında sözkonusu sermaye artırım kararından vazgeçilmesine karar vermiş ve süreç sona ermiştir.

VI) RİSKLER VE YÖNETİM KURULUNUN DEĞERLENDİRİLMESİ

6.1. Risk Yönetim Politikası

Yönetim Kurulu'muzun 24.12.2013 kararı ile kurulup çalışma esasları belirlenen Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin amacı şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmaktır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi en az iki ayda bir toplanır, yıllık rapor hazırlar ve yönetim kuruluna tavsiyelerde bulunur.

6.2. Riskin Erken Saptanması Komitesi

Komite Toplantıları : Komitenin 2021 yılı dönemde 1 defa toplanmıştır.

Komite Üyeleri :

Ad-Soyad	Görevi	Göreve Başlama Tarihi
Fatih DEMİR	Komite Başkanı	19.04.2018
Tamer KOÇ	Komite Üyesi	16.09.2019

6.3. İleriye Dönük Riskler

İştiraklerden gelebilecek bedelli sermaye artırım talepleri veya finansal yatırımların mali performanslarının olumsuz gerçekleşmesi durumunda ekonomik değerlerinin azalma ihtimalleri ileriye dönük riski teşkil etmektedir.

VII) KURUMSAL YÖNETİM UYGULAMALARI

7-1 Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı

Yönetim Kurulu Başkanlığı'na,

Komitemiz, Yönetim Kurulu tarafından hazırlanarak üçer aylık periodlar halinde yayımlanan Faaliyet Raporu'na eklenmek üzere, dönem içerisinde Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu'nda yapılan değişiklik ve güncellemeleri Yönetim Kurulu'na sunmaktadır.

Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu'nun bir bölümü olan Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu, yıllık faaliyet raporlarında tümüyle yer alırken, ara dönem faaliyet raporlarında ise sadece güncellemeler yer almakta, değişmeyen bölümler tekrardan yayımlanmamaktadır. Sermaye Piyasası Kurulunun 09.01.2020 tarih ve 4/54 sayılı Kararı gereğince; II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği çerçevesinde; Kurumsal Yönetim Uyum Raporu'na (UFR) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'na (KYBF) Kamu Aydınlatma Platformu şirket künyesinden ulaşılabilir.

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan zorunlu uygulamaların tümü; zorunlu olmayan diğer uygulamaların ise büyük bir bölümü Şirketimizce uygulanmaktadır.

Saygılarımızla,

Şirketimizce Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan zorunlu uygulamaların tümü; zorunlu olmayan diğer uygulamaların ise büyük bir bölümü uygulanmaktadır.

Sermaye Piyasası Kurulunun 09.01.2020 tarih ve 4/54 sayılı Kararı gereğince; II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği çerçevesinde;

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu'na (UFR)

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/913502>

Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'na (KYBF)

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/913506> adreslerinden ulaşabilir.

7.2. Yatırımcı İlişkiler Bölümü

Yatırımcı İlişkileri Birim Yöneticisi :

Şirketimizde Yatırımcı İlişkileri Birimi kurulmuştur. Azize BAKAN, 25.04.2012 tarihli ve 303 sayılı yönetim kurulu kararımız gereği olarak Seri:IV No: 41 sayılı tebliğin 8.maddesinde ve spk II-17.1Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 11.maddesinde tanımlanan; Ortaklığın sermaye piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerinin yerine getirilmesi ve kurumsal yönetim uygulamalarında koordinasyonun sağlanması ile görevlidir. Azize BAKAN SPK'nın 17.4 sayılı ilke kararı çerçevesinde Yatırımcı ilişkileri Yöneticiliği görevine devam ettirmektedir.

Yatırımcı İlişkiler Birim Yöneticisi : Azize BAKAN

İletişim Bilgileri

Tel : 0212 346 15 15

Faks : 0212 346 15 17

e-Mail : info@dagiholding.com

Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisinin Lisansları:

AZİZE BAKAN	Lisans Belge Türü	Lisans Belge No
	Sermaye Piyasaları Lisansı Düzey 3	210113
	Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisansları	702165

Yatırımcı İlişkileri Personeli :

SPK Seri II-17.1 Sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 11.maddesi gereği olarak,yatırımcı ilişkileri bölümüne personel olarak Ayşegül TEKER görev almaktadır.

Yatırımcı İlişkiler Bölümü Personeli : Ayşegül TEKER

Tel : 0212 346 15 15 – 16

Faks : 0212 346 15 17

e-Mail : yatirimci@dagiholding.com

Yatırımcı İlişkileri Raporu : 2020 yılı faaliyetleri ile ilgili olarak düzenlemiş olduğu ”Yatırımcı İlişkileri Raporu”nu Yönetim Kurulu 09.02.2021 tarihli ve 2021/01 sayılı toplantısında değerlendirmiştir.

Dönem İçerisinde birimin yürüttüğü başlıca faaliyetler :

- a) Pay sahiplerine ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak,
- b) Şirket ile ilgili kamuya açıklanmamış, gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere, pay sahiplerinin şirket ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak,
- c) Genel kurul toplantısının yürürlükteki mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer şirket içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlamak,
- ç) Genel kurul toplantısında, pay sahiplerinin yararlanabileceği dokümanları hazırlamak,
- e) Mevzuat ve şirketin bilgilendirme politikası dahilinde, kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemek.
- f) www.dagiholding.com adresli şirket web sitesinin güncel tutulması.Şirket ile ilgili olarak Kap'ta yayınlanan hertürlü duyurunun sitede yer almasının sağlanması görevlerini yerine getirmiştir.

VIII) DİĞER HUSUSLAR

8.1. Finansal Tablo Tarihinden Sonraki Olaylar

-Yoktur.

8.2. Yönetim Kurulu'nun Belirtmek İstedığı Konular

-Yoktur.