



Dagi Yatırım
Holding A.Ş.

1 OCAK 2014 - 31 MART 2014

YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

24 NİSAN 2014

Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği'ne (II-14.1) istinaden hazırlanmıştır.

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. Yönetici ve Personel Sayıları
- 1.6. Yönetim Kurulu ve Denetçi
- 1.7. Şirketle İşlem ve Rekabet Yasası

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

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

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

01.01.2014-31.03.2014 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 / 0212-346 15 16
Faks	: 0212-346 15 17
Kayıtlı Sermaye Tavanı	: 100.000.000.-TL
Çıkarılmış Sermaye	: 10.800.000.-TL
Halka Açıklık oranı	: % 100

1.3. Ortaklık Yapısı ve İştirakler

Şirketin 31.03.2014 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı ve sermayenin %5 ve fazlasına dolaylı yoldan sahip olan gerçek kişiler aşağıdaki gibidir :

Ortağın ticaret ünvanı / Ad - Soyad	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki payı (%)
Dagi Giyim Sanayi ve Tic A.Ş	4,000,000,00	37,04
Koç Yapı Pazarlama ve Tic A.Ş	1.915.000,00	17,73
Mahmut Nedim KOÇ	1.689.628,00	15,64
Diğer halka açık kısım	3.195.372,00	29,59
TOPLAM	10.800.000,00	100,00

Sermayeye Dolaylı Yoldan Sahip olan Gerçek ve Tüzel Kişiler :

Ortağın ticaret ünvanı / Ad - Soyad	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki payı (%)
Mahmut Nedim KOÇ	1.890.919,56	17,50
Adil KOÇ	967.599,65	8,96
Nuri ŞAHİN	957.500,00	8,87
Dagi Yatırım Holding A.Ş	797.739,05	7,39

Diğer	6.186.241,74	57,28
TOPLAM	10.800.000,00	100,00

İştirakler Hakkında Bilgiler :

Ticaret ünvanı	Ödenmiş Sermayesi	Şirketin Sermayedeki payı (TL)	Şirketin Sermayedeki Payı (%)	Faaliyet Konusu
(*)Dagi Giyim San.ve Tic.A.Ş.	29.000.000	5.783.608,15	19,94	Giyim Eşyası Üretimi ve Perakende Mağazacılık
(**) Koç Haddecilik Teks.İnş.San ve Tic.A.Ş.	41.000.000	1.025.000,00	2,5	Nervürlü İnşaat Demiri Üretimi

(*) Dagi Giyim San.ve Tic.A.Ş. halka açık bir şirket olması sebebiyle tüm bilgileri Kap' ta ve şirketin www.dagi.com.tr adresinde yayınlanmaktadır.

(**) Koç Haddecilik Teks.İnş.San ve Tic.A.Ş. 'nin 31.12.2013 itibariyle;

Sermayesi : 41.000.000,00 TL
 Öz Kaynaklar : 47.043.948,13 TL
 Aktif Toplamı : 478.818.301,43TL
 Net Satışları : 446.302.679 ,83TL
 Dönem Zararı : (24.203.251,12) TL ' dir.

KOÇ HADDECİLİK TEKSTİL İNŞAAT SANAYİ ve TİCARET A.Ş : İstanbul Sanayi Odasının her yıl yapmış olduğu ve imalattan satışların esas alındığı ilk 500 Büyük Firma Anketinde ;

2003 yılının verilerine göre 289' uncu
 2004 yılının verilerine göre 230' uncu
 2005 yılının verilerine göre 234' uncu
 2006 yılının verilerine göre 153' uncu
 2007 yılının verilerine göre 235' uncu
 2008 yılının verilerine göre 200' uncu
 2009 yılının verilerine göre 415' uncu
 2010 yılının verilerine göre 2' nci (2 nci 500 büyük firma kategorisinde)
 2011 yılının verilerine göre 472' uncu
 2012 yılının verilerine göre 289' uncu olmuştur. (Üretimden satışlar net =284.316.195 TL)

KOÇ HADDECİLİK TEKSTİL İNŞAAT SANAYİ ve TİCARET A.Ş nin iştirakleri :

Finansal Duran Varlığın Ünvanı	Şirketin Toplam Sermayesi	Sermayedeki Payı (%)	Sermayedeki Payı (TL)
KOÇ ÇELİK SANAYİ A.Ş	75.000.000,00	%99	74.250.000,00
ŞAHİN KOÇ ÇELİK A.Ş	184.998.640,00	%20	36.999.728,00

HATAY YAĞLARI A.Ş	15.000.000,00	%33	5.000.000,00
-------------------	---------------	-----	--------------

1.4. İmtiyazlı Paylar

İmtiyazlı pay yoktur.

1.5. Yönetici ve Personel Sayıları

Şirket Yönetim Kurulu , ikisi bağımsız olmak üzere toplam 5 üyeden oluşmaktadır. Şirkette Genel Müdür olarak görev yapan bir üst düzey yönetici vardır.

1.6. Yönetim Kurulu ve Denetçi

Dagi Yatırım Holding A.Ş'nin 24.07.2012 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda seçilen ve halen görevde olan son Yönetim Kurulu Üyeleri ile Denetçi ve Üst Düzey Yöneticilerinin listesi aşağıda yer almaktadır.

Ad - Soyad	Görevi	Görevin Başlangıç Tarihi	Görev Süresi
Mahmut Nedim KOÇ	Yönetim Kurulu Başkanı	24.07.2012	3 yıl
Mehmet Selim TUNÇBİLEK	Yönetim Kur.Bşk.Vekili	24.07.2012	3 yıl
Şeniz KATGI	Yönetim Kur.Üyesi	24.07.2012	3 yıl
Ramazan AKTAŞ	Yönetim Kur.Üyesi (Bağımsız)	24.07.2012	3 yıl
İbrahim HASELÇİN	Yönetim Kur.Üyesi (Bağımsız)	24.07.2012	3 yıl
Mehmet Selim TUNÇBİLEK	Genel Müdür	06.03.2012	devam
KAVRAM Bağımsız Denetim YMM A.Ş	Şirket Denetçisi	17.04.2013	devam

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 sorumlukları belirtilmiştir.

Yönetim kurulu üyeleri ve yöneticilerin şirket dışında yürüttükleri görevler

Ad - Soyad	Görevi	Şirket dışında yürüttüğü görevler
Mahmut Nedim KOÇ	Yönetim Kurulu Başkanı	Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş Yön.Kur Başkanı ve Genel Müdür
Mehmet Selim TUNÇBİLEK	Yön Kur.Bşk.Vekili-Genel Md.	----
Şeniz KATGI	Yönetim Kur.Üyesi	Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş Gen Md Yrd.
Ramazan AKTAŞ	Yönetim Kur.Üye (Bağımsız)	----
İbrahim HASELÇİN	Yönetim Kur.Üye (Bağımsız)	Serbest AVUKAT

Yönetim kurulunun dönem içerisindeki toplantı sayısı ve yönetim kurulu üyelerinin söz konusu toplantılara katılım durumu :

2014 yılının ilk üç aylık dönemde yönetim kurulu toplam 8 kere toplanmıştır. Bu toplantıların tümünde katılım tamdır.

Şirket ve yönetim kurulu üyeleri hakkında verilen herhangi bir önemli nitelikteki idari yaptırım ve cezası bulunmamaktadır.

1.7. Şirketle İşlem ve Rekabet Yasağı

31 Mart 2014 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul'un 13 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.

2014 ilk üç aylık dönemde genel kuruldan alınan bu izine dayanılarak gerçekleştirilen bir işlem olmamıştır.

II)YÖNETİM KURULU ÜYELERİ VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MADDİ HAKLAR**2.1. Sağlanan Mali Haklar**

Bağımsız Olmayan Yönetim Kurulu Üyelerine ücret ödenmemektedir..

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

Ödenek,seyahat ve konaklama giderleri ile aynı nakdi imkan bulunmamaktadır.

III) ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Yatırım faaliyetleri konusunda yapmakta olduğumuz araştırma faaliyetleri süreklilik arz etmektedir. Bu kapsamda yatırım alternatifleri üzerinde fizibilite çalışmalarımız mevcuttur. Çalışmalarımız neticesinde hayata geçirilmeye değer yatırım projeleri olduğu takdirde kamuoyuyla paylaşılmaktadır.

IV) ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

4.1. Sektör ve Şirketin Sektör İçerisindeki Yeri

Faaliyet gösterilen Yatırım Holding sektörünün sadece halka açık olanları ve ünvanlarında "yatırım holding " ibaresi olanlar dikkate alınarak yapılan değerlendirmede sektörün toplam ödenmiş sermaye büyüklüğünün 1,067 milyar TL değerinde olduğu , hisseleri Bist'de işlem gören toplam 13 adet Yatırım Holding olduğu görülmektedir.

Sermaye artışından önce çıkarılmış sermaye büyüklüğü bakımından 11.sırada olan şirketimiz sermaye artışı ile birlikte 5.sıraya yükselmiştir.2013 yılı 9 aylık finansal tablolarındaki Özsermaye büyüklükleri dikkate alındığında sektörün toplamı 1,462 milyar TL iken şirketimiz ,özsermaye büyüklüğü sıralamasında ise 7. dir.

	Yatırım Holdingler	Ödenmiş Sermaye	2013-9 aylık Özkaynakları
1	Ansa Yatırım Holding	10.000.000	4.640.110
2	Artı Yatırım Holding	10.000.000	53.166.320
3	Atlantis Yatırım Holding	8.000.000	8.588.454
4	Dagi Yatırım Holding	10.800.000	14.498.006
5	Egeli&Co Yatırım Holding	40.000.000	36.333.718
6	Gen Yatırım Holding	10.000.000	10.903.124
7	Global Yatırım Holding	225.003.687	621.934.265
8	Güler Yatırım Holding	9.000.000	15.940.069
9	Işıklar Yatırım Holding	140.000.000	395.670.855
10	Kapital Yatırım Holding	4.250.000	3.713.784
11	Kervansaray Yatırım Holding	588.505.080	287.326.644
12	Tacirler Yatırım Holding	5.000.000	4.947.522
13	Yeşil Yatırım Holding	6.750.000	4.792.634
	Toplam	1.067.308.767	1.462.455.505

4.2. Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Hizmetleri

Şirket yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda dışarıdan hizmet almamıştır.

4.3. Üretim, Satışlar ve Verimlilik

Şirket sahip olduğu kaynakların tümünü yatırımlara yönlendirmiştir. Dönem içinde satış gerçekleşmemiştir.

4.4. Esas Sözleşme Değişiklikleri

Dönem içerisinde esas sözleşme değişikliği yapılmamıştır.

4.5. Yatırımlar

2014 Yılı Ocak-Mart döneminde ilave yatırım yapılmamıştır.

4.6. Denetimler

Kamu denetimi: Şirketimiz aşağıda yer aldığı üzere Birleş için karar almıştır. Bu karar çerçevesinde Bist ve Spk'nın ayrıca denetimi olmaktadır.

“Yönetim Kurulumuzun 21.01.2014 tarih ve 2014/01 sayılı kararı ile, 1) Şirketimizin, bütün aktifi ve pasifi ile kül halinde OSMANİYE Ticaret Sicil Memurluğuna 7600 sicil numarası ile kayıtlı Koç Çelik Sanayi Anonim Şirketi'ne katılarak Devrolma yoluyla birleştirilmesine ; 2) Birleşme işleminin, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.2 numaralı Birleşme ve Bölünme Tebliği, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 18., 19. ve 20 .maddeleri ve 1 seri No'lu Kurumlar Vergisi Genel Tebliği hükümleri kapsamında gerçekleştirilmesine; 3) Birleşme işlemlerinin Şirketimizin bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2013 tarihli finansal tabloları esas alınarak gerçekleştirilmesine , 4) Birleşme işlemine hazırlık amacı ile şirketlerin değerinin ve değişim oranlarının tespiti amacıyla bir Uzman Kuruluş Raporu temin edilmesine , 5) Birleşme kapsamında oluşacak değiştirme ve birleşme oranlarının belirlenmesi, Yönetim Kurulu Birleşme Raporu ve Birleşme Sözleşmesi'nin hazırlanması ve devrolma yoluyla birleşmeye ilişkin olarak diğer gerekli tüm işlemlerin yerine getirilmesini takiben Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuru yapılmasına, karar verilmiştir. Şirketimiz ve Koç Çelik San. A.Ş.'nin birleşmeye ilişkin yönetim kurulu kararları ile birleşme sürecine ilişkin tüm bilgi, belge ve duyurular şirketlerin internet siteleri www.dagiholding.com ve www.koccelikas.com.tr adreslerinde yayınlanacaktır.”

Özel denetim : Kavram Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş 'nin gerçekleştirdiği sürekli Bağımsız Denetim çalışmaları devam etmektedir.

4.7. Şirket Aleyhine Açılan Davalar

Dönem içerisinde şirket aleyhine açılan yeni bir dava olmamıştır.

4.8. İdari Para Cezaları ve Adli Yaptırımlar

Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim kurulu üyeleri hakkında uygulanan hiç bir idari veya adli yaptırım olmamıştır.

4.9. Hedeflere Ulaşma ve Genel Kurul Kararlarının Uygulanması

Dönem içerisinde 31.03.2014 tarihinde Olağan Genel Kurul gerçekleştirilmiştir. Şirket Genel Kurullarında alınan kararlar tümüyle yerine getirilmiştir.

4.10. Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı

Dönem içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmamıştır.

4.11. Bağış ve Yardımlar

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

4.12. Hakim Şirket Yararına Yapılan İşlemler

Yoktur.

4.13. Hakim Şirket Yararına Yapılan İşlemlerden Uğranılan Zararlar

Yoktur.

V) FİNANSAL DURUM :

5.1. Yönetim Kurulu'nun Değerlendirmesi

Şirketimiz geçtiğimiz dönemde çıkarılmış sermayesini bedelli olarak artırarak,sahip olduğu kaynakların tümünü Yatırım Holding faaliyetleri kapsamında iki farklı iştirak yatırımına dönüştürmüştür. Şirketin yatırım holding sektöründe faaliyetlerini genişletebilmesi, büyük ölçüde çıkarılmış sermayesini artırabilmesine bağlıdır. Mevcut ekonomik yapı ,değişen mevzuatlar ,sermaye piyasamızdaki kısa dönemli imkanlar ve küçük ortaklarımızın tercihleri dikkate alındığında bedelli sermaye artırımını seçeneği yakın zamanda mümkün gözüküyor. Bu durumda şirketin mevcut imkanları ile yeni ekonomik fırsatlardan faydalanabilmesi için borçlanma haricinde alternatifi kalmıyor. Ayrıca iştirak yatırımlarımızdaki olası ilave sermaye talepleri karşısında şirketin rezerv kaynağı da bulunmuyor.

5.2. Finansman Kaynakları ve Çıkarılmış Sermaye Piyasası Araçları

Dönem içerisinde yeni bir kaynak kullanımı olmamıştır.

5.3. Özet Finansal Tablolar ve Faaliyet Oranları

Dagi Yatırım Holding A.Ş.'nin Seçilmiş Finansal Göstergeleri (31 Mart 2014)

Özkaynaklar	: 15.118.171	Toplam Varlıklar	: 15.273.957
Ödenmiş sermaye	: 10.800.000	Dönen Varlıklar	: 145.308
Net Dönem Karı	: 793.791	Duran Varlıklar	: 15.128.649
Kısa Vadeli Borçlar	: 148.958		

BİLANÇO (TL)	31.03.2014	31.12.2013
Dönen Varlıklar	145.308	227.438
Duran Varlıklar	15.128.649	14.184.300
TOPLAM AKTİFLER	15.273.957	14.411.738
Kısa Vadeli Yükümlülükler	148.958	84.106
Uzun Vadeli Yükümlülükler	6.828	6.205
ÖZSERMAYE	15.118.171	14.321.427
Ödenmiş Sermaye	10.800.000	10.800.000
TOPLAM PASİFLER	15.273.957	14.411.738

GELİR TABLOSU (TL)	31.03.2014	31.03.2013
Satış Gelirleri	--	--
BRÜT KAR/ZARAR	--	--
Genel Yönetim Giderleri	(70.183)	(50.171)
Diğer Faaliyet Gelirleri	1.045	4.854
Diğer Faaliyet Giderleri	(84.000)	-
ESAS FAALİYET KAR/ZARAR	(153.138)	(45.317)
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	-	-
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırım kar/ zarar	1.161.334	(995.608)
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KAR/ZARARI	1.008.196	(1.040.925)
Finansal Gelirler	-	1.428
Finansal Giderler	(683)	(68.634)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KAR/ZARARI	1.007.513	(1.108.132)

Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	(213.722)	260.827
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KAR/ZARARI	793.791	(847.305)
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KAR/ZARARI	-	-
DÖNEM KAR/ZARARI	793.791	(847.305)
Hisse Başına Kar / Zarar	% 7,3	% - 24

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

Yönetim Kurulumuzun 21.01.2014 tarih ve 2014/01 sayılı kararı ile, Şirketimizin, bütün aktifi ve pasifi ile kül halinde OSMANİYE Ticaret Sicil Memurluğuna 7600 sicil numarası ile kayıtlı Koç Çelik Sanayi Anonim Şirketi'ne katılarak Devrolma yoluyla birleştirilmesine karar almıştır.

Özsermayesi bizden daha güçlü ve reel sektörde üretim ve satış yapan bir şirket ile birleşmenin bir alternatif olacağını düşünüyoruz.

5.6. Kar Dağıtım Politikası

Şirketimizin kâr dağıtım politikası 31.03.2014 tarihli olağan genel kurulunun 7.maddesinde görüşülerek kabul edilmiştir. Buna göre : 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 tebliğleri doğrultusunda Genel Kurul toplantısında karara bağlanmak şartı ile eşit veya farklı tutarlı taksitlerle ödenebilir.

Yönetim Kurulu, kâr dağıtımını 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.

Genel Kurul'un 8 nolu gündem maddesinde Şirketin Sermaye Piyasası Kurulu'nun tebliğlerine uygun olarak hazırlanan SPK Kar Dağıtım Tablosuna göre 2013 yılında 1.708.187,-TL tutarında "Net Dönem Zararı" olduğu anlaşıldığından SPK'nın kar dağıtımına ilişkin düzenlemeleri dahilinde; 01.01.2013-31.12.2013 hesap dönemine ilişkin olarak herhangi bir kar dağıtımını yapılmamasına ve TTK ve VUK kapsamında tutulan yasal kayıtlarda da 01.01.2013-31.12.2013 hesap döneminde 340.031,-TL "Net Dönem Zararı" olduğu anlaşıldığından; TTK kapsamında herhangi bir yasal yedek ayırlamayacağı için bu tutarın geçmiş yıllar zararları hesabına aktarılması kabul edilmiştir.

5.7. İlişkili Taraf İşlemleri

21.01.2014 tarihli ve 2014/1 sayılı Yönetim Kurulu Kararında alınan Koç Çelik Sanayi A.Ş ile Birleşme işlemi gerçekleşirse ilişki taraf işlemidir.

VI) RİSKLER VE YÖNETİM KURULUNUN DEĞERLENDİRİLMESİ

6.1. Risk Yönetim Politikası

Yönetim Kurulu'muzun 24.12.2013 kararı ile kurulan Riskin Erken Saptanması Komitesi ilk toplantısını gerçekleştirmiş ve raporu yönetim kurulumuza sunmuştur.

Komite'nin ilk toplantısında Şirketin maruz kalabileceği finansal riskler değerlendirilmiş ve Şirketin önemlilik arz eden bir riskinin bulunmadığı görülmüştür. Bununla birlikte; Raporda yönetim kurulumuza tavsiye edilen, portföy çeşitlemesi yoluyla iştiraklerin yatırım riskini, faaliyet alanlarına ve ortaklık durumlarına göre en aza indirecek bir biçimde dağıtma konusunun daha sonraki toplantılarımızda değerlendirilmesine karar verilmiştir.

6.2. Riskin Erken Saptanması Komitesi

Komitenin;
Toplantı Tarihi : 28.02.2014
Karar No : 2014/1
Konu : Finansal risklerin değerlendirilmesi.

Riskin Erken Saptanması Komitesi olarak gündemdeki konuları değerlendirmek üzere biraraya gelinmiştir.

31.12.2013 tarihli kamuya açıklanan son finansal raporlar incelenerek, Şirketin maruz kalabileceği risklerden finansal risklerin değerlendirilmesi sonucunda, Şirketin önemlilik arz eden bir riskinin bulunmadığı görülmüştür.

Bununla birlikte ileriye dönük riskler çerçevesinde likidite riskinden bahsedebiliriz. Şirketin aktifinin tamamına yakınına iştirak yatırımları oluşturmaktadır. Şirketin 5.783.608,15 TL nominal pay ve %19.94 oran ile Dagi Giyim San. Ve Tic.A.Ş. sermayesine ; 1.025.000 TL nominal pay ve %2,5 oran ile Koç Haddecilik Teks.İnş.San.Tic.A.Ş. sermayesine iştiraki bulunmaktadır. İştiraklerin yakın dönem içinde bedelli sermaye artırımını gibi bir kaynak arayışına girmeleri durumunda, Şirket rüçhan hakkı kullanımı konusunda yeterli nakite sahip olamayabilir.

Böyle bir durum karşısında Şirket, borçlanma ya da bedelli sermaye artırımını gibi seçeneklerle, iştiraklerinin olası bedelli sermaye artırımlarında rüçhan hakkı kullanımını gerçekleştirebilir. Ancak kaynak arayışı, bedelli sermaye artırımını durumunda mevzuatsal bir takım güçlükler ile ayrılma hakkı doğması gibi ekstra mali külfetlerin bulunması; banka kredisi yoluyla borçlanma durumunda ise hem faizlerin yüksekliği hem de şirketin gelirlerini artırmadan borçlanması sonucu net işletme sermayesinin azalması gibi riskleri de beraberinde getirecektir.

İştiraklerden bedelli sermaye artırımına ilişkin bir bilgi ya da karar tarafımıza ulaşmamakla birlikte, yukarıdaki görüşlerimiz sadece ileriye dönük riskler konusunda tahminlerimizi kapsamaktadır.

Komitenin bir sonraki toplantısının Nisan ayının son haftasında gerçekleştirilmesine karar verilmiştir.

6.3. İleriye Dönük Riskler

Satış, verimlilik, gelir yaratma kapasitesi, karlılık gibi konuları iyileştirmek amacıyla araştırma ve değerlendirmeler yapılmakla birlikte, görünür bir risk yoktur. Ancak mevcut yapıyı daha olumlu hale getirmek için arayışlarımız vardır.

VII) KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU

BÖLÜM I : KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

Dagi Yatırım Holding A.Ş. 1994 yılından bu yana halka açık bir şirket olması nedeniyle geniş paydaş yapısına sahiptir. Şirketimiz pay sahiplerine karşı taşımış olduğu sorumlulukların bilincindedir. Şeffaflık, sorumlu yönetim anlayışı, etik ve yasal düzenlemelerle barışık olma özellikleri ile Dagi Yatırım Holding A.Ş. mevzuatlardan kaynaklanan tüm sorumluluklarını doğru ve zamanında yerine getirmiştir.

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan zorunlu uygulamaların tümü uygulanmıştır. Zorunlu olmayan diğer uygulamalarında büyük bir kısmı uygulanmıştır. Henüz uygulanamayan ya da eksik uygulanan maddeler ile ilgili açıklamalar ilgili başlıklar altında yer almaktadır.

Şirketimiz Sermaye Piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerinin yerine getirilmesinde ve Kurul tarafından yayımlanan, “Kurumsal Yönetim İlkeleri”ne bağlılığının ve uyum düzeyinin artırılması konusunda koordinasyonu sağlamak amacıyla SPK Seri:IV No: 41 sayılı tebliği ile öngörülen “Sermaye Piyasası Faaliyetleri İleri Düzey Lisansı”na ve “Kurumsal Yönetim Derecelendirme Uzmanlığı Lisansı”na sahip personel görevlendirmiştir.

Şirket 24.07.2012 tarihinde yapılan olağan genel kurulunda, Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum için esas sözleşmesinde yapması gereken ve SPK’dan izinleri alınmış olan tadillerin tümünü oybirliği ile onaylamış ve uygulamaya koymuştur. Yönetim kurulu komiteleri kurmuş, çalışma esaslarını belirlemiş ve görev dağılımlarını yapmıştır. Yönetim Kuruluna yeter sayıda bağımsız üye seçilmiştir.

“Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum” başlıklı madde, Esas Sözleşmeye 6.madde olarak eklenmiştir:

“Sermaye Piyasası Kurulu tarafından uygulanması zorunlu tutulan Kurumsal Yönetim İlkelerine uyulur. Zorunlu ilkelere uyulmaksızın yapılan işlemler ve alınan yönetim kararları geçersiz olup esas sözleşmeye aykırı sayılır.Kurumsal Yönetim İlkelerinin uygulanması bakımından önemli nitelikte sayılan işlemlerde ve şirketin her türlü ilişkili taraf işlemlerinde ve üçüncü kişiler lehine teminat, rehin ve ipotek verilmesine ilişkin işlemlerinde Sermaye Piyasası Kurulu’nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine uyulur.Yönetim kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu’nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir.”

BÖLÜM II : PAY SAHİPLERİ

2.1 Yatırımcı İlişkiler Bölümü

Şirketimizde Yatırımcı İlişkileri Birimi kurulmuştur. Şirketimiz Genel Müdürü **M.Selim TUNÇBİLEK**, 25.04.2012 tarihli ve 303 sayılı yönetim kurulu kararımız gereği olarak Seri:IV No: 41 sayılı tebliğin 8.maddesinde tanımlanan; Ortaklığın sermaye piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerinin yerine getirilmesi ve kurumsal yönetim uygulamalarında koordinasyonun sağlanması ile görevlidir. Kendisi ayrıca Yatırımcı İlişkileri ve Pay Sahipleri İlişkiler Biriminde sorumluluğunu yürütmektedir.

Yatırımcı İlişkiler Birim Yöneticisi : M.SELİM TUNÇBİLEK

İletişim Bilgileri

Tel : 0212 346 15 15 – 16

Faks : 0212 346 15 17

e-Mail : yatirimci@dagiholding.com

selim.tuncbilek@dagiholding.com

Dönem İçerisinde birimin yürüttüğü görevler :

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,
- d) Oylama sonuçlarının kaydının tutulmasını ve sonuçlarla ilgili raporların pay sahiplerine yollanmasını sağlamak,
- 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.

Yazılı Başvurular : Dönem içerisinde kuruma 12 adet yazılı başvuru yapılmış olup tamamı yanıtlanmıştır.

Sözlü Başvurular :Dönem içerisinde 35 adet telefon ile müracaat alınmış ve hepsi anında yanıtlanmıştır.

Bekletilen Başvurular : Dönem içerisinde cevaplanması için süre talep ettiğimiz yada beklettiğimiz hiçbir müracaat olmamıştır.

2.2.Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı :

Pay sahiplerinin bilgi talepleri :

Şirketimiz, kamuyu aydınlatma politikası doğrultusunda ticari sır niteliğinde olmayan bilgileri eşitlik çerçevesinde pay sahipleri ile paylaşmaktadır. Pay sahiplerimizin, şirketimizin sermaye, yönetim veya denetim bakımından doğrudan veya dolaylı olarak ilişkili olduğu gerçek veya tüzel kişiler ile şirketimiz arasındaki hukuki ve ticari ilişkilere dair bilgi talepleri de mevzuatın elverdiği ölçüde karşılanmaktadır.

Pay sahipleri için şirketimizin internet sitesi ve Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) aracılığı ile elektronik ortamda bilgilendirme olanağı sağlanmıştır.

Pay sahiplerinin haklarının kullanımını etkileyecek gelişmeler KAP aracılığı ile elektronik ortamda kamuya duyurulmaktadır. Kamuya yapılan açıklamalara şirketin internet sayfasından da ulaşılabilir. Ayrıca, SPK mevzuatının gerekli gördüğü konularda TTSG'de ve yurt çapında yayın yapan iki günlük gazetede de gerekli ilanlar yapılmaktadır.

Dönem içerisinde **pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki duyurular** yapılmıştır. Kap 'ta yayınlanan bu duyurulara ayrıca internet sitesinde de yer verilmiştir. Bu duyurular hakkında kısa bilgi aşağıda yer almaktadır :

21.01.2014 Devrolmaya İlişkin Yönetim Kurulu Kararı :

Yönetim Kurulumuzun 21.01.2014 tarih ve 2014/01 sayılı kararı ile, 1) Şirketimizin, bütün aktifi ve pasifi ile kül halinde OSMANİYE Ticaret Sicil Memurluğuna 7600 sicil numarası ile kayıtlı Koç Çelik Sanayi Anonim Şirketi'ne katılarak Devrolma yoluyla birleştirilmesine ;

2) Birleşme işleminin, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.2 numaralı Birleşme ve Bölünme Tebliği, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 18., 19. ve 20 .maddeleri ve 1 seri No'lu Kurumlar Vergisi Genel Tebliği hükümleri kapsamında gerçekleştirilmesine;

3) Birleşme işlemlerinin Şirketimizin bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2013 tarihli finansal tabloları esas alınarak gerçekleştirilmesine ,

4) Birleşme işlemine hazırlık amacı ile şirketlerin değerinin ve değişim oranlarının tespiti amacıyla bir Uzman Kuruluş Raporu temin edilmesine ,

5) Birleşme kapsamında oluşacak değiştirme ve birleşme oranlarının belirlenmesi, Yönetim Kurulu Birleşme Raporu ve Birleşme Sözleşmesi'nin hazırlanması ve devrolma yoluyla birleşmeye ilişkin olarak diğer gerekli tüm işlemlerin yerine getirilmesini takiben Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuru yapılmasına, karar verilmiştir.

Şirketimiz ve Koç Çelik San. A.Ş.'nin birleşmeye ilişkin yönetim kurulu kararları ile birleşme sürecine ilişkin tüm bilgi, belge ve duyurular şirketlerin internet siteleri www.dagiholding.com ve www.koccelikas.com.tr adreslerinde yayınlanacaktır.

29.01.2014 Birleşme İşlemi Hakkında :

Birleşme işlemlerimiz kapsamında Uzman Kuruluş Raporu düzenlemesi için KPMG Akis Bağımsız Denetim ve Serbest muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş ile, gayrimenkul değerlendirme ve makina ekspertiz raporlarının düzenlenmesi için ise Çınar Taşınmaz Değerleme ve Müşavirlik A.Ş. ile Koç Çelik Sanayi A.Ş. arasında anlaşma imzalanmıştır.

04.03.2014 Fonun Kullanım Yerleri Raporu :

Sermaye artışına ilişkin muhtelif harcamalar : 18.554,00 TL
Geri Ödemesi yapılan Banka Kredisi ve Faizler : 4.071.575,00 TL
İlişkili Taraf İşlemleri Kapsamında İlave İştirak Yatırımı : 3.109.871,00 TL

10.03.2014 Genel Kurul Çağrısı :

31.03.2014 Genel Kurul Sonuçları :

01.04.2014 Birleşme Sözleşmesi :

Özetle : Dagi Yatırım Holding A.Ş (Devrolan) ile Koç Çelik Sanayi A.Ş (Devralan) arasında detayları aşağıda açıkça belirtilmiş olan ve Dagi Yatırım Holding A.Ş 'nin bütün aktif pasifi ile bir bütün halinde Koç Çelik Sanayi A.Ş 'ye devrine ilişkin olarak tanzim edilen işbu Birleşme Sözleşmesi 31.03.2014 tarihinde akdedilmiştir.

BİRLEŞME İŞLEMİNE ESAS TEŞKİL EDEN UZMAN KURULUŞ GÖRÜŞÜ :

KPMG Akis Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş 'nin 21.03.2014 tarihli Uzman Kuruluş Görüşü :

“Koç Çelik'in Dagi'yi devralma yoluyla birleşmesi işleminde birleşme oranı hesaplanırken, her iki şirketin mevcut faaliyetleri ve finansal yapısı göz önüne alındığında, Net Aktif Değer yönteminin kullanılmasının adil ve makul olacağı düşünülmüştür.

Buna göre hesaplanan birleşme oranı %86.21, artırılacak sermaye 11.9 milyon TL ve değiştirme oranı 1.11 olarak hesaplanmıştır. Birleşme sonrası Koç Çelik'in sermayesi 86.9 milyon TL'ye çıkmaktadır.”

AYRILMA HAKKI :

Sermaye Piyasası Kanunu'nun 24.maddesi gereği ,birleşme işlemi önemli nitelikteki işlemler kapsamında değerlendirildiğinden Dagi Yatırım Holding A.Ş 'nin birleşme nedeniyle yapacağı Genel Kurul Toplantısına katılıp da olumsuz oy kullanan ve muhalefet şerhini toplantı tutanağına işleyen pay sahipleri, paylarını Dagi Yatırım Holding A.Ş' ye satarak ayrılma hakkına sahiptir.

Pay sahibinin talebi üzerine ayrılma hakkının kullanılması durumunda Dagi Yatırım Holding A.Ş tarafından ödenecek Ayrılma Hakkı Fiyatı 1 TL nominal değerli Pay için ; "Önemli Nitelikteki İşlemlere İlişkin Ortak Esaslar ve Ayrılma Hakkı Tebliği (II-23-1)"nin 10.maddesinin 1.fıkrası gereği olarak ; Birleşme işleminin ilk defa kamuya açıklandığı 21.01.2014 tarihinden önceki ,açıklanan tarih hariç olmak üzere otuz gün içinde borsada oluşan düzeltilmiş ağırlıklı ortalama fiyatların aritmetik ortalaması olan **1,36 TL** olacaktır.

Birleşmeye ilişkin **Uzman Kuruluş Raporu"** KPMG Akis Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş tarafından 21.03.2014 tarihi itibariyle düzenlenmiştir.Uzman Kuruluş Raporuna göre ; Net Aktif Değer Metoduna göre belirlenen, **Birleşmeye esas Özkaynak Değerleri** sırasıyla ;

Koç çelik Sanayi AŞ = 95.862.712 Milyon TL

Dagi Yatırım Holding A.Ş = 15.335.937 Milyon TL.

Birleşmeye Esas Toplam Değer = 111,198.649 TL olarak hesaplanmıştır.

Birleşme Oranı: $95.862.715 / 111.198.649 = \% 86,20852$

Değiştirme Oranı : $11.998.360 / 10.800.000 = 1,110959$

Birleşme sonrası sermaye : $75.000.000 / \% 86,208 = 86.998.360 TL$

Artırılacak Sermaye Miktarı: $86.998.360 - 75.000.000 = 11.998.360 TL$

Birleşme sonrası sermaye : Birleşme sonucunda Koç Çelik Sanayi A.Ş'nin sermayesi 86.998.360 TL ye olacaktır.

Verilecek Paylar : Birleşme sonrası; Dagi Yatırım Holding A.Ş pay sahiplerine sahip oldukları her 1 TL nominal Dagi Yatırım Holding A.Ş payı için 1,110959 adet Koç Çelik Sanayi A.Ş payı verilecektir.

2.3.Genel Kurul Toplantıları :

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

Dönem içerisinde gerçekleştirilen Genel Kurul Toplantıları :

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

Dönem içerisinde gerçekleştirilen Genel Kurul Toplantıları :

2013 yılı Olağan Genel Kurulu 31.04.2014 tarihinde saat 12:00'de şirket merkezinde toplanmıştır.

Genel kurul daveti : İlgili kanun hükümleri ve şirket esas sözleşmesi çerçevesinde Genel Kurul Toplantısı'na ait ilanın Ticaret Sicil Gazetesinde ilan edilmiş olup; www.dagiholding.com adlı şirketin internet sitesinde yayımlanmak suretiyle süresi içinde yapılmıştır.

Genel Kurul öncesi yapılan bilgilendirmeler : Genel Kurula davet ilanı ile birlikte Genel Kurul Bilgilendirme dökümanı Kap'ta ve şirketin internet sitesinde yayınlanmıştır. Bu dökümanda Genel Kurul tarih ,zaman ve yer bilgileri dışında toplantıya asaleten ve vekaleten katılacaklar için izlenecek prosedür duyurulmuş ve gerekli vekaletname örneğine yer verilmiştir. 2013 faaliyet yılına ait Bilanço, Gelir Tablosu, Kar Dağıtımı ile ilgili Yönetim Kurulu'nun teklifi, Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu, Denetçi Raporu ve Bağımsız Dış Denetleme Kuruluşu Raporu, Genel Kurul ile ilgili tüm diğer duyurularımız Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkeleri gereğince toplantı gününden 21 gün önce şirket merkezinde ve internet sitemizde ortaklarımızın incelemelerine hazır bulundurulacağı duyurulmuştur.

Bu genel bilgiler dışında ek açıklamalarda yer verilmiştir. Genel Kurul Gündemi,Vekaletname Örneği,Kar Dağıtım Tablosu,Bedelli Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanım Yerleri Raporu ve Ayrılma Hakkı Konusunda Bilgilendirme,Genel Kurul'un Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönerge.

Gündeme ilişkin 9 adet önerge verilmiş ve bunların tümü kabul edilmiştir.

Genel Kurul tutanakları KAP'tan ilan edilmiş ve şirketin internet sitesinde de yayınlanmıştır.

2.4. Oy Hakları ve Azlık Hakları :

Toplantıda her payın bir ve eşit oy hakkı vardır. Oy haklarında hiçbir şekilde imtiyaz yoktur. Şirket Yönetim kurulu üyelerinin 2012 hesap dönemi faaliyetleri ile ilgili olarak ibra edilirlerken Yönetim Kurulu üyeleri kendi paylarından doğan haklarını ibralarında kullanmadılar.

Azlık pay sahipleri yönetimde temsil edilmemektedir. Şirketin başka şirkette hakimiyet ilişkisi doğuracak miktarda iştiraki yoktur.

2.5. Kar Payı Hakkı :

- SPK'nın "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" hükümleri dahilinde, "Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu" tarafından yayınlanan Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları'na uygun olarak hazırlanan; sunum esasları SPK'nun konuya ilişkin kararları uyarınca belirlenen, bağımsız denetimden geçmiş, 01.01.2013-31.12.2013 hesap dönemine ait finansal tablolara göre; "Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Zarar", "Durdurulan Faaliyetler Vergi Öncesi Zarar", "Dönem Vergi Geliri" ve "Ana Ortaklık Dışı Paylar" birlikte dikkate alındığında 1.708.187,-TL tutarında "Net Dönem Zararı" oluştuğu anlaşıldığından SPK'nın kar dağıtımına ilişkin düzenlemeleri dahilinde; 01.01.2013-31.12.2013 hesap dönemine ilişkin olarak herhangi bir kar dağıtımı yapılamayacak olup,

- TTK ve VUK kapsamında tutulan yasal kayıtlarımızda da 01.01.2013-31.12.2013 hesap döneminde 340.031,-TL "Net Dönem Zararı" olduğu anlaşıldığından; TTK kapsamında herhangi bir yasal yedek ayırlamayacağı için bu tutarın geçmiş yıllar zararları hesabına aktarılmasını,oybirliği ile kabul edildi.

2.6. Payların Devri : Şirketimiz Esas Sözleşmesinde pay devrini kısıtlayıcı madde bulunmamaktadır. Kısıtlama olmadığı gibi ayrıca Esas Sözleşmemizin 8 no.lu maddesinde payların TTK hükümleri dairesinde serbestçe devredilebileceğine ilişkin bir madde mevcuttur. Payların tümü borsada alınıp satılabilmektedir.

BÖLÜM III : KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

3.1. Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği

Şirketimiz www.dagiholding.com adresinde yer alan internet adresinde şirket ile ilgili bilgileri yatırımcılarına duyurmaktadır.Sitede kurumsal yönetim ilkeleri doğrultusunda gerekli düzenlemeler yapılmıştır.

İnternet sitemizde, KAP'ta duyurmuş olduğumuz açıklamaların tümü eş anlı olarak duyurulmaktadır. İnternet sitemizde yer alan konular :

- 1) Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki güncel bilgi ve açıklamalar,
- 2)Genel kurul toplantı ilanı ile birlikte, şirketin mevzuat gereği yapması gereken bildirim ve açıklamalar.
- 3) Yönetim kurulu üyeliklerine aday gösterilecek kişilerin; özgeçmişleri, son on yıl içerisinde yürüttüğü görevler ve ayrılma nedenleri, şirket ve şirketin ilişkili tarafları ile ilişkisinin niteliği ve önemlilik düzeyi, bağımsızlık niteliğine sahip olup olmadığı ve bu kişilerin yönetim kurulu üyesi seçilmesi durumunda, şirket faaliyetlerini etkileyebilecek benzeri hususlar hakkında bilgi, genel kurul toplantı ilanının yapıldığı tarihten sonraki 1 hafta içerisinde şirket tarafından kamuya açıklanan bilgiler sitedede yayınlanmaktadır.
- 4) Kar dağıtım politikası,
- 5) Karın dağıtılmamasının teklif edilmesi halinde bunun nedenleri ve dağıtılmayan karın kullanım şekli,
- 6) KAP'ta açıklanan tüm bilgiler,
- 7) Ticaret sicili bilgileri,
- 8) Son durum itibarıyla ortaklık ve yönetim yapısı,
- 9) İmtiyazlı pay olmadığına ilişkin bilgi,
- 10) Esas sözleşme Ddğişikliklerin yayınlandığı ticaret sicili gazetelerinin tarih ve sayısı,
- 11) Şirket esas sözleşmesinin son hali,
- 12) Özel durum açıklamaları,
- 13) Finansal raporlar,
- 14) Faaliyet raporları,
- 15) İzahnameler ve halka arz sirküleri,
- 16) Genel kurul toplantılarının gündemleri, katılanlar cetvelleri ve toplantı tutanakları, vekaleten oy kullanma formu,

- 17) Çağrı yoluyla hisse senedi veya vekalet toplanmasında hazırlanan zorunlu bilgi formları ve benzeri formlar,
- 18) Şirketin kendi paylarını geri alımına ilişkin politikası,
- 19) Kar dağıtım politikası, bilgilendirme politikası,
- 20) İlişkili taraflarla işlemlere ilişkin bilgiler,
- 21) Şirket çalışanlarına yönelik tazminat politikasını oluşturur ve bunu internet sitesi aracılığıyla kamuya açıklar,
- 22) Kesinleşmiş bağımsız üye aday listesi genel kurul toplantı ilanı ile birlikte kamuya açıklanır. Bağımsız yönetim kurulu üyesi atamasına ilişkin genel kurul kararı, karşı oylar ve gerekçeleri ile birlikte şirketin internet sitesinde açıklanır.
- 23) Ücretlendirme politikası.

İnternet sitemiz sadece Türkçe hizmet vermektedir.

Dolaylı ve karşılıklı iştirak ilişkilerinden arındırılmak sureti ile bulunan **Gerçek Kişi Nihai Hakim Pay Sahipleri** :

Ad - Soyad	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki payı (%)
Mahmut Nedim KOÇ	3.580.547,57	33,15

Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtilen sıkça sorulan sorular başlığı altında şirkete ulaşan bilgi talepleri, internet sitemizin Yatırımcı İlişkileri kategorisinde "sıkça sorulan sorular" başlığı ile yer almaktadır.

3.2. Faaliyet Raporu

Şirketin ara dönem ve yıllık faaliyet raporları Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası mevzuatına uygun olarak hazırlanır. İlgili mevzuatta belirtilen hususlara ek olarak Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin 2.3. madde numaralı "Faaliyet Raporu" başlığı altında yer alan bilgilere de yıllık faaliyet raporlarında yer verilir. Ara dönem faaliyet raporlarında ise bu konularla ilgili önemli gelişmeler yer alır.

Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu'da yıllık Faaliyet Raporu'nun bir bölümünde yer alır. Ara dönemlerde ise sadece güncellenen maddelere yer verilir.

Faaliyet Raporu, finansal tablolar ile birlikte KAP ve internet sitesi aracılığıyla kamuya açıklanır.

BÖLÜM IV : MENFAAT SAHİPLERİ

4.1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Şirket çalışanları, sivil toplum kuruluşları, kamu kurumları, potansiyel yatırımcılar gibi menfaat sahiplerine, SPK mevzuatı gereğince kamuya açıklanan mali tablo ve raporlarda yer alan bilgilere ek olarak kendilerini ilgilendiren konularda bilgi talep etmeleri halinde yazılı veya sözlü bilgi verilmektedir .

4.2. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

Menfaat sahiplerinin yönetime katılımı konusunda özel bir düzenleme bulunmamakla birlikte, iştiraklerimiz, çalışanlarımız ve diğer menfaat sahiplerinin müracaatları dikkate alınmaktadır.

4.3. İnsan Kaynakları Politikası

Şirketimizin ana hedef ve stratejilerinin gerektireceği ihtiyaçlar doğrultusunda konusunda uzman olan personel ile çalışılarak verimliliği yüksek bir takım oluşturulur.

Şirketimizde çalışan sayısının 1 olması nedeniyle insan kaynakları politikası oluşturulmamıştır. Bu nedenle çalışanlar ile ilişkileri yürütmek amacı ile temsilci atanmamıştır. Personel ile ilgili uygulamalarda İş Kanunu'na uyulmaktadır.

4.4. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Şirketimizin temel davranış ilkeleri, iş etiği kurallarıyla belirlenmiştir. Şirketimiz internet sitesi aracılığıyla kamuya açıklanan iş etiği kuralları, yasal, toplumsal ve ekonomik koşullarda meydana gelen değişimlerin yanı sıra şirketimizin ortak değerlerini de içermektedir.

Çalışanlar görevini yasal mevzuat, şirket içi düzenlemeler ve sözleşmeler kapsamında zamanında ve eksiksiz olarak, kurumun yararını gözeterek ve kuruma zarar verecek her türlü davranıştan kaçınarak yerine getirir, Halka açık bir şirket olarak faaliyetlerini Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan ilgili tebliğle uyumlu olarak yönlendirir. Mesleki faaliyetlerini haksız rekabete yol açmayacak şekilde meslek adabını dikkate alarak yürütür. Mali durum, mevcut şirket yapısı ve değişiklikleri, ticari faaliyetler ve performans açık ve periyodik bir şekilde güncellenerek hissedarlara aktarılır.

Şirket, çalışanları ve ortaklarıyla faaliyetlerinin yürütülmesinde dürüstlük, saydamlık ve adil davranma ilkeleri doğrultusunda hareket eder. Çalışanların ve ilişkide bulunan diğer kişilerin haklarına saygılıdır. Şirket, sektörde kendisiyle aynı faaliyet dalında olan firmalarla ilişkilerinde her zaman, dürüst davranmayı ve adil rekabet ilkelerine uymayı görev bilir. İşyeri politikasını çalışanlarıyla sürekli iletişim içerisinde, onların isteklerini de göz önünde bulundurarak belirler. Çalışanlardan hissedarlarla ve ilişkide bulunan herkesle açık ve dürüst iletişim kurmaları beklenir. Yasal olmayan herhangi bir tutum ve davranış içerisinde olamayacakları gibi kendilerine menfaat temini tekliflerini anında yönetime iletmekle yükümlüdürler.

Şirket yönetimi ve çalışanları olarak, bu etik kuralların tümüne uygun hareket etmeyi temin eder ve tüm faaliyetlerinde yasalara, mevzuata ve şirket politikalarına uygunluğun temelini oluşturacağı bir iş kültürünü oluşturmaya gayret edeceklerini beyan eder.

BÖLÜM V : YÖNETİM KURULU

5.1. Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu

Yönetim kurulunun yapısı esas sözleşmenin 11.maddesinde düzenlenmiştir. Yönetim Kurulu genel kurul tarafından ortaklar arasından veya hariçten Türk Ticaret Kanunu hükümleri ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri dairesinde seçilen 5 üyeden teşkil etmiştir. Üyelerin 2'si icracı diğer 3'ü icracı olmayan üyeler olup 2 bağımsız üye yer almaktadır.

Mevcut yönetim kurulu :

Ad - Soyad	Görevi	Görevin Başlangıç Tarihi	Görev Süresi	Şirket dışında yürüttüğü görevler
Mahmut Nedim KOÇ	Yönetim Kurulu Başkanı	24.07.2012	3 yıl	DAGİ Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş Yön.Kur. Başkanı ve Genel Müdür
Mehmet Selim TUNÇBİLEK	Yönetim Kur.Bşk.Vekili	24.07.2012	3 yıl	---
Şeniz KATGI	Yönetim Kur.Üyesi	24.07.2012	3 yıl	DAGİ Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş Genel Md. Yrd.
Ramazan AKTAŞ	Yönetim Kur.Üye (Bağımsız)	24.07.2012	3 yıl	---
İbrahim HASELÇİN	Yönetim Kur.Üye (Bağımsız)	24.07.2012	3 yıl	Serbest AVUKAT

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin Belirlenmesi : Yönetim Kurulu'nun 05.03.2012 tarihli 289 ve 290 sayılı kararları yapılacak ilk genel kurulun onayına sunulmak üzere Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak atanan üyelere ilişkin olarak SPK'ya müracaat edilmiş ve kanuni süre zarfında olumsuz bir bildirim alınmamıştır. Yapılan ilk genel kurulun 7 nolu gündem maddesi için çoğunluk pay sahibi Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş tarafından sunulan 6 nolu önerge ile Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi olarak 3 yıllığına seçilmişlerdir.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin BAĞIMSIZLIK Beyanları :

"Ben Ramazan AKTAŞ Dagi Yatırım Holding A.Ş'de bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak atanmış bulunmaktayım. Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Seri:IV, No:56 Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğ'in ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde bağımsız yönetim kurulu üyeleri için aranan şartları tam olarak taşıdığımı beyan ederim."
Ramazan AKTAŞ .

"Ben İbrahim HASELÇİN Dagi Yatırım Holding A.Ş.'de bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak atanmış bulunmaktayım. Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Seri:IV, No:56 Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğ'in ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde bağımsız yönetim kurulu üyeleri için aranan şartları tam olarak taşıdığımı beyan ederim."
İbrahim HASELÇİN.

Bağımsızlığı ortadan kaldıran bir durum ortaya çıktığı takdirde, Bağımsız üyenin istifa etmesi halinde veya görevini yerine getiremeyecek duruma düşmesi halinde, değişiklik bağımsız üye tarafından kamuya duyurulmak üzere derhal yönetim kuruluna iletilir. Bu durumda bağımsızlığını kaybeden yönetim kurulu üyesi ilke olarak istifa eder. Asgari bağımsız yönetim kurulu üye sayısının yeniden sağlanmasını teminen, Aday Gösterme Komitesi'nin görevlerini yerine getiren Kurumsal Yönetim Komitesi yapılacak ilk genel kurul toplantısına kadar görev yapmak üzere boşalan üyeliklere bağımsız üye seçimi için değerlendirme yapar ve değerlendirme sonucunu yazılı olarak yönetim kuruluna bildirir. Bu çerçevede yönetim kurulu tarafından belirlenecek üyeler ilk genel kurula kadar görev yapar. Dönem içinde üyelerin bağımsızlığını ortadan kaldıran herhangi bir durum söz konusu olmamıştır.

Yönetim Kurulu Üyeleri ve Genel Müdür 'ün Özgeçmişleri :

Mahmut Nedim KOÇ : Şanlıurfa'da 1965 yılında doğan Mahmut Nedim Koç 1986-1993 yıllarında Demir Çelik ürünleri imalatı ve ticareti yapmış ,1993 yılında kurucu ortağı ve yöneticisi olduğu Koç Haddecilik Teks.İnş ve Tic A.Ş den sonra 2004 yılında Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdürlüğü görevlerini yürütmektedir.2012 yılının Mart ayında Dagi Yatırım Holding A.Ş nin Yönetim Kurulu Başkanlığına seçilmiştir.

Mehmet Selim TUNÇBİLEK : 1966 istanbul doğumlu olan Mehmet Selim TUNÇBİLEK , Lisans eğitimini 1988 de İstanbul Üniversitesi İktisat Fakültesi MALİYE Bölümü'nde Yüksek Lisansında 1989 da , İstanbul Üniversitesi İşletme Fakültesi İ.İ.E 'nde tamamladıktan sonra 1989-1990 yıllarında askerlik hizmetini tamamlamıştır. 1990-1992 Bahadır Menkul Değerler A.Ş Yatırım Uzmanı-Broker,1992-1994 Alan Menkul Değerler A.Ş. Yatırım Uzmanı-Broker, 1994-2007 Form Menkul Değerler A.Ş Gen.Md.Yard, 2007-2011 Başkent Menkul Değerler A.Ş Gen.Müd.Yard. görevlerinin ardından 2012 yılında Taç Yatırım Ortaklığı A.Ş. Genel Müdürü olarak göreve başlamıştır. SPK İleri Düzey ve Kurumsal Yönetim Lisanslarına , Vob Müşteri Temsilcisi , Hazine Bonosu ve Hisse Senedi Piyasalarında Üye Temsilci Belgelerine sahiptir. Halen Dagi Yatırım Holding A.Ş.'nin Genel Müdürü ve Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısıdır.

Şeniz KATGI : 1971 İzmir doğumlu olan Şeniz Katgi, İzmir Hürriyet Lisesi'ni bitirmiştir. 2001-2004 yılları arasında Koç Demir Pazarlama A.Ş. Mali İşler Müdürlüğü görevini üstlenen Katgi, 2004 yılında itibaren Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş.'de Genel Müdür Yardımcılığı görevini yürütmektedir.

Ramazan AKTAŞ : 1949 doğumlu Ramazan AKTAŞ , İstanbul Üniversitesi İktisat Fakültesinden 1971 yılında mezun olmuştur. 1971-1988 tarihleri arasında Maliye Bakanlığı'nda Hesap Uzmanlığı, 1988-1999 yılları arasında Ekinciler Holding'te Mali İşler Koordinatörlüğü ile bağlı şirketlerde Yönetim Kurulu Üyeliği ve Yönetim Kurulu Başkanlığı görevlerini yürütmüş olup, 1999-2010 yıllarında Ekinciler Holding bünyesinde Danışman olarak çalışmıştır. Yeminli Mali Müşavirlik lisansına sahip olan Aktaş, 2012 yılından itibaren Dagi Giyim San.ve Tic. A.Ş. ile Dagi Yatırım Holding A.Ş.'de Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği görevini sürdürmektedir.

İbrahim HASELÇİN : 1959 İzmir doğumlu İbrahim HASELÇİN, 1983 yılında Ankara Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesi İktisat ve Maliye Bölümünü, 2002'de Marmara Üniversitesi Hukuk Fakültesi'ni

bitirmiş, 2005'te Kocaeli Üniversitesi Özel Hukuk Bölümünde Yüksek Lisansını, 2006 yılında ise Kültür Üniversitesi'nde Doktorasını tamamlamıştır.

1983-1991 yıllarında Sermaye Piyasası Kurulu'nda Denetçi olarak görev yaptıktan sonra, 1991-2003 yılları arasında Borsa Aracı Kurum Genel Müdürlük ve Yönetim Kurulu Üyeliklerini yürütmüş olup, 2003 yılından itibaren Haselçin Hukuk Bürosunda Avukatlık yapmaktadır. Haselçin aynı zamanda, Habertürk Gazetesi yazarlığı ve Bloomberg TV yorumculuğu yapmakta olup, 2012 yılından itibaren Dagi Giyim San.ve Tic. A.Ş. ile Dagi Yatırım Holding A.Ş.'de Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği görevini sürdürmektedir.

Haselçin, Serbest Muhasebeci Mali Müşavir olup, Sermaye Piyasası Faaliyetleri İleri Düzey Lisansı, Türev Araçlar, Gayrimenkul Değerleme Uzmanlığı, Kredi Derecelendirme Uzmanlığı, Kurumsal Yönetim Derecelendirme Uzmanlığı ve Bağımsız Denetim Lisanslarına sahiptir.

Yönetim Kurulu üyelerinin şirket dışı başka görev veya görevler almasına ilişkin olarak herhangi bir sınırlama getirilmemiştir.

5.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları :

Esas Sözleşmenin 12. ve 13 .maddesinde düzenlenen esaslara göre çalışan Yönetim Kurulu , Şirket işleri lüzum gösterdikçe toplanır.

-Toplantılarda her üyenin bir oy hakkı vardır. Hiç bir üyenin ağırlıklı oy hakkı ve/veya olumsuz veto hakkı yoktur.

-Yönetim Kurulu'nun toplantı gündemi Yönetim Kurulu Başkanı tarafından tespit edilir. Fevkalade durumlarda üyelerden birisinin yazılı isteği üzerine, Başkan, Yönetim Kurulu'nu toplantıya çağırılmazsa, üyeler de re'sen çağrı yetkisine haiz olurlar.

-Toplantı yeri Şirket Merkezidir. Ancak Yönetim Kurulu karar almak kaydı ile, uygun görülecek bir başka yerde de toplanabilir.

- Yönetim Kurulu üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır. Kararlar toplantıya katılanların çoğunluğuyla alınır. Oylarda eşitlik olması halinde teklif bir sonraki toplantıya bırakılır.

-* Yönetim Kurulu'nda oylar kabul veya ret olarak kullanılır. Ret oyu veren, kararın altına ret gerekçesini yazarak imzalar.

- Toplantıya katılmayan üyeler yazılı olarak veya vekil tayin etmek suretiyle oy kullanamazlar.

-Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuat çerçevesinde, Yönetim ve temsil işleri, Şirket Yönetim Kurulu üyeleri arasında taksim edilebilir.

2013 yılında yönetim kurulu toplam 19 kere toplanmıştır. Bu toplantılara katılım tam olmuştur.

2013 yılı Yönetim Kurulu Toplantılarında onaylanmayan hiçbir gündem ve karar olmamıştır.

5.3. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Sayı,Yapı ve Bağımsızlığı

1- Kurumsal Yönetim Komitesi

Başkan	İbrahim HASELÇİN	Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız Üye)
Üye	Şeniz KATGI	Yönetim Kurulu Üyesi

Kuruluş : Şirketimizin 30.07.2012 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında, Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan hükümler kapsamında, Şirketimizin kurumsal yönetim uygulamalarının geliştirilmesi amacıyla Yönetim Kurulu'na tavsiye ve önerilerde bulunmak üzere Kurumsal Yönetim Komitesi kurulmuştur.

Amaç : Şirketimizde kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit ederek, Yönetim Kurulu'na kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunmak, Tebliğ kapsamında Aday Gösterme Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Ücret Komitesi görevlerini yerine getirmektir.

Kurumsal Yönetim Komitesi'nin görevleri;

- Kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit ederek, Yönetim Kurulu'na kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunmak. Kurumsal yönetim ve Yatırımcı ilişkileri biriminin çalışmalarını gözetmek. Kamuya açıklanacak "Kurumsal Yönetim Uyum Raporu"nu gözden geçirerek, burada yer alan bilgilerin Komitenin sahip olduğu bilgilere göre doğru ve tutarlı olup olmadığını kontrol etmek. Kurumsal Yönetim İlkelerinin Şirket içerisinde geliştirilmesini, benimsenmesini ve uygulanmasını sağlamak, uygulanmadığı konularda çalışma yaparak, Yönetim Kurulu'na uyum derecesini iyileştirici önerilerde bulunmak. Yönetim Kurulu'nun yapısı ve verimliliği hakkında değerlendirmeler yapmak ve bu konularda yapılabilecek değişikliklere ilişkin tavsiyelerini Yönetim Kurulu'na sunmak. Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esaslarına ilişkin önerilerini, şirketin uzun vadeli hedeflerini dikkate alarak belirlemek. Şirketin ve üyenin performansı ile bağlantılı olacak şekilde ücretlendirmede kullanılabilir ölçütleri belirlemek. Kriterlere ulaşma derecesi dikkate alınarak, Yönetim Kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere verilecek ücretlere ilişkin önerilerini Yönetim Kurulu'na sunmak. Komite yukarıdaki konularda Yönetim Kurulu'na değerlendirmelerini ve tavsiyelerini yazılı veya sözlü olarak bildirir. Kurumsal yönetim komitesi en az iki üyeden oluşur. Komite başkanı bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri arasından seçilir. İcra başkanı/genel müdür komitede görev alamaz.

2-Denetimden Sorumlu Komite

Başkan Ramazan AKTAŞ Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız Üye)
Üye İbrahim HASELÇİN Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız Üye)

Kuruluş : Şirketimizin 30.07.2012 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) düzenlemelerinde yer alan hükümler kapsamında, Denetimden Sorumlu Komite kurulmuş ve çalışma esasları aşağıdaki şekilde belirlenmiştir.

Amaç: Şirketimizde muhasebe ve raporlama sistemlerinin ilgili kanun ve düzenlemeler çerçevesinde işleyişinin, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetim ve iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapmaktır.

Denetimden Sorumlu Komite'nin görevleri;

- Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmalarını gözetmek. Bağımsız denetçinin bağımsızlık kriterleri karşısındaki durumunu, bağımsızlık beyanını ve bağımsız denetim kuruluşundan alınabilecek ilave hizmetleri değerlendirmek. Bağımsız denetim kuruluşu tarafından Komite'ye iletilen Bağımsız denetim kapsamında ulaşılabilecek tespitleri, ortaklığın muhasebe politikası ve uygulamalarıyla ilgili önemli hususları; bağımsız denetçi tarafından daha önce Şirket yönetimine iletilen SPK'nın muhasebe standartları ile muhasebe ilkeleri çerçevesinde alternatif uygulama ve kamuya açıklama seçeneklerini; bunların muhtemel sonuçlarını ve uygulama önerisini; ortaklık yönetimiyle arasında gerçekleştirilen önemli yazışmaları değerlendirmek. Şirketin muhasebe, raporlama ve iç kontrol sistemleri ile, bağımsız denetim süreçleri ile ilgili olarak Şirkete ulaşan şikayetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması; Şirket çalışanlarının, muhasebe, raporlama, iç kontrol ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterleri belirlemek. Kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların, Şirketin izlediği muhasebe ilkelerine, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin olarak Şirketin sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak, kendi değerlendirmeleriyle birlikte Yönetim Kurulu'na yazılı olarak bildirmek. SPK düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile komiteye verilen/verilecek diğer görevleri yerine getirmek.

Komite yukarıdaki konularda Yönetim Kurulu'na değerlendirmelerini ve tavsiyelerini yazılı veya sözlü olarak bildirir.

Bir yönetim kurulu üyesinin birden fazla komitede yer alması durumu mevcuttur. Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğ'in (Seri:IV No : 56) 4.5.3 no.lu maddesinde "Denetimden Sorumlu Komite üyelerinin tamamı, diğer komitelerin ise başkanları, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir." hükmü bulunmaktadır. Bu kanuni zorunluluk sebebiyle şirketimiz yönetim kurulunda yer alan 2 adet bağımsız üye birlikte Denetimden Sorumlu Komite de yer almakta ve ayrıca diğer komitede de 1 bağımsız üye mecburen başkanlık yapmaktadır. Bu gereklilik nedeniyle bir bağımsız üyenin 2 farklı komitede yer alması durumu oluşmuştur.

3- Riskin Erken Saptanması Komitesi

Başkan	Ramazan AKTAŞ	Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız Üye)
Üye	Şeniz KATGI	Yönetim Kurulu Üyesi

Kuruluş : Şirketimizin 24.12.2013 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nda ve 30.12.2011 tarihinde yayınlanarak yürürlüğe giren Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri:IV, No:56 sayılı Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliği'nde yer alan hükümler kapsamında, riskin erken saptanması amacıyla Yönetim Kurulu'na tavsiye ve önerilerde bulunmak üzere Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuştur.

Amaç :Riskin Erken Saptanması Komitesi, Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapar.

Görev ve Sorumluluklar : Riskin Erken Saptanması Komitesi, Yönetim Kuruluna her iki ayda bir vereceği raporda durumu değerlendirir. Komite, hazırladığı raporu denetçiye de gönderir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi, yıllık faaliyet raporunda yer alacak olan, komitenin üyeleri, toplanma sıklığı, yürütülen faaliyetleri de içerecek şekilde çalışma esasları ve komitenin etkinliğine ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesine zemin teşkil etmek üzere yıllık değerlendirme raporu hazırlar ve Yönetim Kurulu'na sunar.

Riskin Erken Saptanması Komitesi Yönetim Kurulu'na tavsiyelerde bulunur, ancak bu tavsiyeler Yönetim Kurulunun Türk Ticaret Kanunu'ndan doğan görev ve sorumluluklarını ortadan kaldırmaz.

Komite Yapısı : Riskin Erken Saptanması Komitesi en az iki üyeden oluşur. Komite başkanı bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. İcra başkanı/genel müdür komitede görev alamaz.

5.4. Risk Yönetim ve İç Kontrol Mekanizması

2013 döneminde şirketimizin dönüşüm süreçleri tamamlanmış olup, yapılanma ile ilgili çalışmalar devam etmektedir.24.12.2013 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuş ve çalışma esasları belirlenmiştir. Komitenin Yönetim Kuruluna sunduğu raporlar Yönetim Kurulumuzca değerlendirilmektedir.

28.02.2014 tarihli 2014/04 sayılı Yönetim Kurulu Toplamızda Riskin Erken saptanması Komitesi Raporu değerlendirilmiştir.

5.5. Şirketin Stratejik Hedefleri.

Şirketimizin hedefi, karlı yatırımlara iştirak ederek gelecekte mali yapısı güçlü ve ekonomik değeri yüksek olan iştiraklere sahip olup yönetmektir. Bu hedef doğrultusunda sermayemizi en verimli şekilde kullanarak hedefimize hızla ulaşmak istiyoruz.

5.6. Mali Haklar

-Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirilme esasları 31.07.2012 Olağan Genel Kurul gündeminin 13 no.lu maddesi olarak ortakların onayına sunulmuştur.

-Yönetim Kurulu üyelerinin alacakları ücretler bağımsız ve bağımsız olmayanlar olarak belirlenmiştir.Bağımsız Olmayan Yönetim Kurulu Üyelerine ücret ödenmemesi ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerine yıllık net 12.000,00 TL ücret verilmesi kabul edildi.

-Şirket herhangi bir yönetim kurulu üyesine veya üst düzey yöneticisine borç vermemiştir. Bunun yarattığı herhangi bir çıkar çatışması söz konusu değildir.

VIII) DİĞER HUSUSLAR

8.1. Finansal Tablo Tarihinden Sonraki Olaylar

02.04.2014 tarihinde Kap ta duyurduğumuz üzere Uzman Kuruluş Raporu ve Birleşme Raporu düzenlenmiştir : DAGI YATIRIM HOLDİNG A.Ş 'nin KOÇ ÇELİK SANAYİ A.Ş 'ye devrolması suretiyle gerçekleştirilecek Birleşme işlemlerimiz çerçevesinde KPMG 'nin hazırlamış olduğu "Birleşmeye İlişkin" Uzman Kuruluş Raporu" ile şirket yönetim kurullarının hazırladığı "Birleşme Raporu " ekte sunulmaktadır. Birleşme işlemlerimiz ile ilgili olarak Birleşme ve Bölünme Tebliği(II-23.2) 1 nolu ekinde istenen belgeler ile birlikte Duyuru Metnimizin onaylanması ve gerekli izinlerin alınması için SPK ya müraccat edilecektir. Birleşme işlemi ancak SPK nın gerekli izinleri verme halinde gerçekleşebilecektir.

8.2. Yönetim Kurulu'nun Belirtmek İstedığı Konular

2013 yılında mevcut sermayenin tümü iştirak yatırımlarına dönüştürüldü. Şirketin büyümesi ve yatırımlarının artması yönünde projeler üzerinde çalışılmaktadır.Önümüzdeki dönemde sermaye piyasalarının genel durumu ve sahip olduğumuz imkanları en iyi şekilde analiz ederek ,sahip olduğumuz sermayenin verimli yatırımlarda değerlendirilmesine çalışılacaktır.
