



YÖNETİM KURULU
FAALİYET RAPORU
01 Ocak 2023 – 30 Eylül 2023



İÇİNDEKİLER

1) GENEL BİLGİLER

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

3) ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

4) ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

5) FİNANSAL DURUM

6) RİSKLER VE YÖNETİM KURULUNUN DEĞERLENDİRİLMESİ

7) KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU

8) DİĞER HUSUSLAR



1) GENEL BİLGİLER

1.1. Raporun Dönemi

01 Ocak 2023– 30 Eylül 2023 tarihleri arasındaki dönemi kapsamaktadır.

1.2. Ortaklık Hakkında Genel Bilgiler

<i>Ünvanı</i>	<i>DAGI YATIRIM HOLDİNG A.Ş.</i>
<i>Adresi</i>	<i>Birahane Sok.Koç Plaza No:3 K:4/5 Bomonti Şişli - İstanbul</i>
<i>Ticaret Sicil No</i>	<i>317461</i>
<i>Vergi No</i>	<i>8150069632</i>
<i>Web adresi</i>	www.dagiholding.com
<i>E-mail</i>	info@dagiholding.com
<i>Tel</i>	<i>0212 346 15 15</i>
<i>Faks</i>	<i>0212 346 15 17</i>
<i>Kayıtlı Sermaye Tavanı</i>	<i>80.000.000 TL</i>
<i>Çıkarılmış Sermaye</i>	<i>30.000.000 TL</i>
<i>Borsada İşlem Görebilen Pay</i>	<i>100%</i>
<i>Füli Dolaşım Oranı</i>	<i>59,67%</i>
<i>Füli Dolaşım Pay Tutarı TL</i>	<i>17.902.794,37</i>

1.3. Ortaklık Yapısı ve İştirakler

Grup'un 30 Eylül 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihlerindeki ödenmiş sermaye yapısı aşağıdaki gibidir:

		30 Eylül		31 Aralık
	%	2023	%	2022
Dagi Giyim San. ve Tic. A.Ş.	25,23%	7.570.236	25,23%	7.570.236
Mahmut Nedim Koç	15,06%	4.518.228	19,99%	5.996.005
İbrahim Yurtseven	0,00%	0	8,66%	2.597.111
Diğer	59,71%	17.911.536	46,12%	13.836.648
Toplam	100,00%	30.000.000	100,00%	30.000.000

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

		30 Eylül		31 Aralık
	(%)	2023	(%)	2022
Mahmut Nedim KOÇ	12,61	3.783.571,36	12,61	3.783.571,36
Dagi Yatırım Holding A.Ş	1,33	399.091,98	1,33	399.091,98



Bağlı Ortaklıklar, İştirak ve Bağlı Menkul Kıymetler

Şirketin 30 Eylül 2023 ve 31.12.2022 tarihi itibarıyla bağlı ortaklıkları, iştirakleri ve finansal duran varlıkları hakkında bilgiler aşağıdaki gibidir.

Bağlı Ortaklıklar & Bağlı Menkul Kıymet	Ana faaliyeti	Ana faaliyet yeri	30 Eylül 2023		31 Aralık 2022	
			Sermaye pay oranı (%)	Oy hakkı (%)	Sermaye pay oranı (%)	Oy hakkı (%)
Dagi Giyim San. ve Tic. A.Ş.	Giyim Eşyası Üretimi ve Perakende Mağazacılık	Türkiye	5,27	5,27	5,27	5,27
Eros Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Hazır Giyim ve Konfeksiyon	Türkiye	100	100	100	100

1.4. İmtiyazlı Paylar

İmtiyazlı pay yoktur.

1.5. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yöneticiler ve Personel

1.5.1. Yönetim Kurulu

Şirketin 30 Eylül 2023 tarihli Yönetim Kurulu üyeleri hakkında bilgiler ve bağımsız yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlık beyanları aşağıdaki gibidir.

<i>Adı Soyadı</i>	<i>Görevi</i>	<i>Yönetim Kuruluna İlk Seçilme Tarihi</i>	<i>Son Durum İtibarıyla Ortaklık Dışında Aldığı Görevler</i>
<i>Mahmut Nedim Koç</i>	Yönetim Kurulu Başkanı	05.03.2012	Dagi Giyim ve Tic. A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı İzmir Demir Çelik A.Ş. de Yönetim Kurulu Üyesi Eros Teks. İnş. San. Ve Ticaret A.Ş. Başkanı
<i>Barış Düzel</i>	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	08.10.2021	Dagi Giyim San. Ve Tic A.Ş. Yönetim Kurulu Başkan Vekili ve Genel Müdür
<i>Tamer Koç</i>	Yönetim Kurulu Üyesi	16.09.2019	Dagi Giyim San. Ve Tic A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi
<i>Erkan Elyıldırım</i>	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	16.04.2019	Avukat
<i>İbrahim Çakır</i>	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	28.12.2022	Dagi Giyim San. Ve Tic A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi (bağımsız) & Avukat



Mahmut Nedim KOÇ - Yönetim Kurulu Başkanı

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 Metalurji A.Ş den sonra 2004 yılında Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanlığı görevini yürütmektedir.2012 yılının Mart ayında Dagi Yatırım Holding A.Ş nin Yönetim Kurulu Başkanlığına seçilmiştir.

Barış DÜZEL -Yönetim Kurulu Başkan Vekili

1982 yılı doğumlu Barış DÜZEL, 2005 Yılında Ankara Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesi İşletme bölümünden mezun olmuştur. 2005-2011 yılları arasında PwC (PricewaterhouseCoopers) Türkiye firmasında denetim asistanı olarak başladığı kariyerinde son olarak Denetim Müdürü pozisyonunda çalışmıştır. PwC 'den sonra 1 yıl Turkcell'de Finansal Planlama biriminde çalışmış ve 2012 yılında DeFacto Perakende A.Ş.'ye katılmıştır. 2018 yılına kadar Defacto firmasında Denetim ve Gelir Koruma Direktörü, Yurtiçi Satış Direktörü, Yönetim Kurulu Danışmanı ve CEO Yardımcısı rollerinde hizmet vermiştir. Eylül 2018 itibariyle Koton Mağazacılık A.Ş. firmasında Yurtdışı Satış ve Yönetim Faaliyetlerinden sorumlu olarak doğrudan CEO'ya raporlamıştır. Barış DÜZEL, 2020 Yılı Ağustos ayından bu yana Dagi Giyim A.Ş'de Genel Müdür görevini yürütmekte olup 2021 yılı Ekim ayı itibariyle Dagi Giyim ve Dagi Yatırım Holding firmalarının Yönetim Kurulu Başkan Vekili ve Dagi Yatırım A.Ş'nin Genel Müdür görevlerini üstlenmiştir.

Tamer KOÇ-Yönetim Kurulu Üyesi

1999 doğumlu olan Tamer KOÇ Lisans Eğitimine Koç Üniversitesi Ekonomi bölümünde devam etmektedir. Temmuz 2019 tarihinden itibaren bu yana EROS Tekstil'de çalışmaktadır.

İbrahim ÇAKIR – Bağımsız Üye

31.10.1979 tarihinde Burdur'da doğmuştur. İlk, orta, lise eğitimini Burdur'da tamamlamıştır. Üniversite eğitimini 1996-2000 yılları arasında İstanbul Üniversitesi Hukuk Fakültesinde tamamlamıştır.2002 yılında avukatlık stajını tamamlayarak avukatlık ruhsatnamesi almış ve fiili olarak avukatlık yapmaya başlamıştır. 2004 yılında kendi kurmuş olduğu Vizyon Hukuk Bürosu adı altında 4 avukatın çalıştığı hukuk bürosunda avukatlık mesleğini icra etmektedir. Gayrimenkul hukuku, ticaret hukuku, iş hukuku uzmanlık alanlarıdır.

Erkan ELYILDIRIM– Bağımsız Üye

1972 doğumlu Erkan Elyıldırım1990 yılında, İstanbul Üniversitesi Hukuk Fakültesinde eğitimine başladı. Hukuk fakültesinden 1996 yılında mezun olduktan sonra, avukatlık stajını tamamlayarak, 1997 yılında İstanbul Barosuna bağlı serbest avukat olarak çalışmaya başladı. 22 yıllık meslek hayatında kurumsal şirketlere yönetim, denetim ve danışmanlık faaliyetlerinde bulunmuştur. Halen serbest avukat olarak iş hayatına devam etmektedir.

28.12.2022**BAĞIMSIZLIK BEYANI**

Dagi Yatırım Holding A.Ş (Şirket) Yönetim Kurulunda, mevzuat, esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından ilan edilen Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirlenen kriterler kapsamında “bağımsız üye” olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

a) Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendisi, eşi ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımları arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinde bulunmadığımı, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurmadığımı,

b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olması sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

d) Bağlı olduğum mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olacağımı,

e) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)’na göre Türkiye’de yerleşmiş olduğumu,

f) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,

g) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstleneceğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,

h) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,

i) Aynı kişinin, şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıyor olacağımı,

j) Yönetim Kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu, beyan ederim.

İbrahim ÇAKIR / Bağımsız Yönetim Kurulu Üye Adayı



16.04.2019

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Dagi Yatırım Holding A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulunda, mevzuat, esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından ilan edilen Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirlenen kriterler kapsamında “bağımsız üye” olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

a) Şirket, şirketin ilişkili taraflarından biri veya şirket sermayesinde doğrudan veya dolaylı olarak % 5 veya daha fazla paya sahip hissedarların yönetim veya sermaye bakımından ilişkili olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve üçüncü dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında, son 5 yıl içinde, doğrudan veya dolaylı istihdam, sermaye veya önemli nitelikte ticari ilişki kurulmadığımı,

b) Son 5 yıl içerisinde, başta şirketin denetimini, derecelendirilmesini ve danışmanlığını yapan şirketler olmak üzere yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin faaliyet ve organizasyonunun tamamını veya belli bir bölümünü yürüten şirketlerde çalışmadığımı ve yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı,

c) Son 5 yıl içerisinde, şirkete önemli ölçüde hizmet ve ürün sağlayan firmaların herhangi birisinde ortak, çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

d) Şirket sermayesinde sahip olduğum payın oranının % 1’den az olduğunu ve bu payların imtiyazlı olmadığını/şirket sermayesinde pay sahibi olmadığımı,

e) Ekte yer alan özgeçmişimde görüleceği üzere bağımsız yönetim kurulu üyeliği sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

f) Kamu kurum ve kuruluşlarında, mevcut durum itibariyle tam zamanlı olarak çalışmadığımı,

g) Gelir Vergisi Kanunu’na göre Türkiye’de yerleşik sayıldığımı,

h) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabileceğimi, şirket ortakları arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyacağımı, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar vereceğimi,

i) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayıracağımı, beyan ederim.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üye Adayı / Erkan Elyıldırım



Yönetim Kurulu Üyeleri ile Denetim Kurulu Üyelerinin Yetki ve Sınırı:

Yönetim Kurulu Başkanı ve Üyeleri Türk Ticaret Kanununun 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 01 Ocak 2023 – 30 Eylül 2023 dönemi içerisindeki toplantı sayısı :

Yönetim Kurulu 2023 yılı 01 Ocak 2023 – 30 Eylül 2023 dönemi içerisinde **15** toplantı yapmıştır.

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

Yoktur.

1.5.2. Üst Düzey Yöneticiler ve Personel

Grup'un 30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla çalışan sayısı 308'tir (30 Eylül 2022: 294 kişi).

30 Eylül 2023 ve 30 Eylül 2022 tarihleri itibarıyla, Şirket'in direktörlerine ve üst düzey yöneticilere borcu, diğer uzun vadeli fayda, işten ayrılma sonrası sağlanan fayda, işten çıkarma nedeniyle sağlanan fayda ve hisse bazlı ödeme bulunmamaktadır.

	1 Ocak 30 Eylül 2023	1 Ocak 30 Eylül 2022
Ücretler ve diğer kısa vadeli faydalar	148.875	345.822
Toplam	148.875	345.822

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.

30 Eylül 2023 tarihli Komite yapıları;

➤ Denetimden Sorumlu Komite

Erkan Elyıldırım Komite Başkanı (Bağımsız Üye)
İbrahim Çakır Komite Üyesi (Bağımsız Üye)

Dönem içerisinde **4** kez toplanmıştır.



➤ **Kurumsal Yönetim Komitesi**

Erkan Elyıldırım Komite Başkanı (Bağımsız Üye)
Suat Dursun Komite Üyesi (Yatırımcı İlişkileri Personeli)

Dönem içerisinde 3 kez toplanmıştır.

➤ **Riskin Erken Saptanması Komitesi**

İbrahim Çakır Komite Başkanı (Bağımsız Üye)
Tamer Koç Komite Üyesi (Üye)

Dönem içerisinde 4 kez toplantı yapmıştır.

1.7. Şirketle İşlem ve Rekabet Yasağı

07 Ağustos 2023 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. 01.01.2023 - 30.09.2023 hesap döneminde bu türde gerçekleştirilen bir işlem olmamıştır.

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

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

Şirket'in, üst düzey yönetim kadrosu Yönetim Kurulu üyeleri ve İcra Kurulu üyelerinden oluşmaktadır. Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar ise ücret, prim, sağlık sigortası ve ulaşım gibi faydaları içermektedir. 30 Eylül 2023 ve 30 Eylül 2022 tarihleri itibarıyla, Şirket'in direktörlerine ve üst düzey yöneticilere borcu, diğer uzun vadeli fayda, işten ayrılma sonrası sağlanan fayda, işten çıkarma nedeniyle sağlanan fayda ve hisse bazlı ödeme bulunmamaktadır.

	1 Ocak 30 Eylül 2023	1 Ocak 30 Eylül 2022
Ücretler ve diğer kısa vadeli faydalar	148.875	345.822
Toplam	148.875	345.822

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

3) ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

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

4) 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 vermek üzere 01.09.2015 tarihli sözleşmeler kapsamında Dagi Giyim, Eros ve Koç Metalurji şirketlerine hizmet vermeye etmektedir.

4.2. Üretim, Satışlar ve Verimlilik

30 Eylül 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihleri itibarıyla gerçeğe uygun değeri kar zarara yansıtılan finansal varlıklar aşağıdaki gibidir.

	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Kısa vadeli finansal yatırımlar		
Hisse senetleri	9.206.955	9.206.955
Hisse senedi değer artışı	55.234.059	37.908.260
Toplam	64.441.014	47.115.215

	Adet	Maliyet	Piyasa Değeri
30 Eylül 2023			
DAGİ	6.848.142	9.206.955	64.441.014
	6.848.142	9.206.955	64.441.014
31 Aralık 2022			
DAGİ	6.848.142	9.206.955	47.115.215
	6.848.142	9.206.955	47.115.215

4.3. Esas Sözleşme Değişiklikleri

01 Ocak 2023 – 30 Eylül 2023 hesap döneminde Esas sözleşmede değişiklik yapılmamıştır.

4.4. Yatırımlar

01 Ocak 2023 – 30 Eylül 2023 hesap döneminde yatırım yapılmamıştır.

30 Eylül 2023 itibariyle Bağlı Ortaklıklar, Finansal Duran Varlıklar ile Finansal Yatırımlar

Bağlı Ortaklıklar & Bağlı Menkul Kıymet	Ana faaliyeti	Ana faaliyet yeri	30 Eylül 2023		31 Aralık 2022	
			Sermaye pay oranı (%)	Oy hakkı (%)	Sermaye pay oranı (%)	Oy hakkı (%)
Dagi Giyim San. ve Tic. A.Ş.	Giyim Eşyası Üretimi ve Perakende Mağazacılık	Türkiye	5,27	5,27	5,27	5,27
Eros Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Hazır Giyim ve Konfeksiyon	Türkiye	100	100	100	100

4.5. Denetimler

Kamu denetimi: Yoktur.

Özel denetim: Özel denetim yapılmaktadır.

4.6. Şirket Aleyhine Açılan Davalar

01 Ocak 2023 – 30 Eylül 2023 döneminde 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.

Dönem içerisinde gerçekleştirilen Genel Kurul Toplantıları:

2022 yılına ait Olağan Genel Kurul Toplantısının 07.08.2023 tarihinde aşağıda belirtilen gündem maddeleri görüşülerek yapılmıştır.

➤ Olağan Genel Kurul Toplantısı

DAGI YATIRIM HOLDİNG A.Ş.

07 AĞUSTOS 2023 TARİHLİ 2022 YILI OLAĞAN GENEL KURUL GÜNDEMİ

1. Açılış, Toplantı Başkanlığı'nın oluşturulması ve Genel Kurul Toplantı Tutanağı'nı imzalamak üzere Toplantı Başkanı'na yetki verilmesi,
2. Şirketimizin 2022 yılı hesap ve işlemlerine ait;
 - Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu'nun,
 - Bağımsız Denetim Rapor özetinin ve finansal tablolarının, okunması, müzakeresi ve Genel Kurul'un onayına sunulması,
3. Yönetim Kurulu Üyelerinin 2022 yılı faaliyetlerinden dolayı ayrı ayrı ibra edilmeleri,
4. Yönetim Kurulu'nun 2022 yılı Kar Dağıtım önerisinin müzakeresi ve onaya sunulması,
5. 2023 yılı hesap dönemi için Yönetim Kurulunca yapılan Bağımsız Denetim Kuruluşu seçiminin görüşülmesi ve onaya sunulması,
6. 2022 yılı içinde yapılan bağış ve yardımlar hakkında pay sahiplerine bilgi verilmesi ve 2023 yılında yapılacak bağışlar için üst sınır belirlenmesi,
7. Türk Ticaret Kanunu'nun 363'üncü maddesi uyarınca yıl içinde Yönetim Kurulu üyeliklerinde yapılan değişikliklerin onaylanması,
8. Yönetim Kurulu üyelerine verilecek ücretinin belirlenmesi,
9. 2022 yılı içinde üçüncü kişiler lehine verilen teminat, rehin ve ipotekler ve elde edilen gelir veya menfaatler hakkında ortakların bilgilendirilmesi,
10. 2022 yılı içerisinde ilişkili taraflarla yapılan işlemler hakkında ortaklara bilgi sunulması,
11. Kurumsal Yönetim İlkelerinin 1.3.6. nolu ilkesi kapsamında Genel Kurul'a bilgi verilmesi,
12. Yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerine, Yönetim Kurulu Üyelerine, idari sorumluluğu bulunan yöneticilere ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî yakınlarına Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. Maddeleri ile Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde izin verilmesi, 2022 yılı hesap döneminde bu kapsamda gerçekleştirilen işlemler hakkında pay sahiplerine bilgi verilmesi,
13. Dilekler ve kapanış.



➤ **Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı**

Dönem içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı çağrısı yapılmamıştır.

4.10. Bağış ve Yardımlar

01.01.2023 - 30 Eylül 2023 hesap dönemi içinde bağış ve yardım ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde 40.742,32 TL bağış yapılmıştır. 07.08.2023 tarihinde yapılan Genel kurul toplantısında bağış ve yardımlar hakkında bilgilendirme yapıp 2023 yılı için 500.000 TL bağış ve yardım üst sınırı belirlenmiştir..

4.11. Hakim Şirket Yararına Yapılan İşlemler

Yoktur.

4.12. Hakim Şirket Yararına Yapılan İşlemlerden Uğranılan Zararlar

Yoktur.

5) 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 Konsolide Finansal Tabloları

30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET

KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

	Dipnot Referansları	Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 30 Eylül 2023	Bağımsız Denetimden Geçmiş Geçmiş Dönem 31 Aralık 2022
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	20	622.743	1.471.867
Finansal Yatırımlar	17	64.441.014	47.115.215
Ticari Alacaklar	3-4	948.489	651.817
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	3	940.549	645.864
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	4	7.940	5.953
Diğer Alacaklar		205.313	200.030
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	3	24.930	15.930
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>		180.383	184.100
Stoklar	5	71.849.280	77.521.236
Peşin Ödenmiş Giderler		2.995.206	8.791.154
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		39.468	1.008.497
Diğer Dönen Varlıklar		5.355.784	6.133.440
Toplam Dönen Varlıklar		146.457.297	142.893.256
Duran Varlıklar			
Diğer Alacaklar		16.971	16.970
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>		16.971	16.970
Maddi Duran Varlıklar	7	5.768.524	4.759.539
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8	196.001	214.964
Kullanım Hakkı Varlıkları	9	3.062.109	3.210.831
Ertelenmiş Vergi Varlığı		-	268.183
Toplam Duran Varlıklar		9.043.605	8.470.487
TOPLAM VARLIKLAR		155.500.902	151.363.743

30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET
KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

	Dipnot Referansları	Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 30 Eylül 2023	Bağımsız Denetimden Geçmiş Geçmiş Dönem 31 Aralık 2022
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	17	-	18.858.189
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	17	1.499.259	-
Ticari Borçlar		31.951.688	35.968.247
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	4	31.951.688	35.968.247
Kiralama işlemlerinden kaynaklanan yükümlülükler	6	1.134.534	920.076
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		5.533.308	4.002.133
Diğer Borçlar		6.737.153	651.858
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>		6.737.153	651.858
Ertelemiş Gelirler	3	62.948.145	45.577.663
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		-	616.984
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.670.412	1.547.866
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>		1.542.612	1.384.748
<i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>		127.800	163.118
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler		111.474.499	108.143.016
Uzun Vadeli Yükümlülükler			
Kiralama işlemlerinden kaynaklanan yükümlülükler	6	2.130.658	2.794.849
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.484.478	2.768.292
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>		1.484.478	2.768.292
Ertelemiş Vergi Yükümlülüğü		1.023.149	1.911.421
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler		4.638.285	7.474.562
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		116.112.784	115.617.578
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			
Ödenmiş Sermaye	11	30.000.000	30.000.000
Hisse Senedi İhraç Primleri		1.671.659	1.671.659
Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi		(47.973.965)	(47.973.965)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		(1.747.364)	(1.747.364)
<i>- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazanç ve kayıpları</i>		(1.747.364)	(1.747.364)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		2.615.192	2.340.876
Geçmiş Yıllar (Zararları) Karları		51.180.643	6.963.299
Net Dönem (Zararı) Karı		3.641.953	44.491.660
Toplam Özkaynaklar		39.388.118	35.746.165
TOPLAM KAYNAKLAR		155.500.902	151.363.743

1 OCAK – 30 EYLÜL 2023 DÖNEMİNE AİT ARA DÖNEM
ÖZET KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

	Dipnot Referansları	Bağımsız	Bağımsız	Bağımsız	Bağımsız
		Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 1 Ocak 30 Eylül 2023	Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 1 Temmuz 30 Eylül 2023	Denetimden Geçmemiş Geçmiş Dönem 1 Ocak 30 Eylül 2022	Denetimden Geçmemiş Geçmiş Dönem 1 Temmuz 30 Eylül 2022
KAR VEYA (ZARAR) KISMI					
Hasılat	12	314.721.219	97.172.052	199.268.952	61.400.833
Satışların Maliyeti (-)	12	(303.511.640)	(89.516.327)	(186.422.051)	(55.773.118)
BRÜT KAR		11.209.579	7.655.725	12.846.901	5.627.715
Genel Yönetim Giderleri (-)	13	(7.379.194)	(3.856.391)	(4.426.579)	(1.990.890)
Satış, Pazarlama ve Dağıtım Giderleri (-)	13	(173.430)	-	(360.025)	(96.310)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	14	1.010.168	178.916	683.528	182.077
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	14	(6.866.062)	(4.236.732)	(1.323.054)	(925.727)
Esas Faaliyet Karı / (Zararı)		(2.198.939)	(258.482)	7.420.771	2.796.865
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		17.325.799	17.325.799	-	(68.263)
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)		-	6.094.846	-	68.263
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından/Zararlarından Paylar		-	-	12.122.520	208.615
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı / (Zararı)		15.126.860	23.162.163	19.543.291	3.005.480
Finansman Gelirleri	15	19.977	4.438	3.936.309	12.711
Finansman Giderleri (-)	15	(10.956.046)	(6.612.654)	(5.955.424)	(1.181.382)
Finansman Giderleri, net		(10.936.069)	(6.608.216)	(2.019.115)	(1.168.671)
Vergi Öncesi Karı/ (Zararı)		4.190.791	16.553.947	17.524.176	1.836.809
Vergi Gideri		(548.838)	(623.707)	(1.145.290)	1.302.670
Dönem Vergi Gideri		(1.155.845)	(381.897)	(35.092)	1.523.543
Ertelenmiş Vergi Geliri		607.007	(241.810)	(1.110.198)	(220.873)
Sürdürülen Faaliyetler Dönem Karı/ (Zararı)		3.641.953	15.930.240	16.378.886	3.139.479
Dönem Net Karı / (Zararı)		3.641.953	15.930.240	16.378.886	3.139.479
Dönem Net Karı / (Zararı) Dağılımı					
Ana Ortaklık Payları		3.641.953	15.930.240	16.378.886	3.139.479
DİĞER KAPSAMLI GELİR/(GİDER)					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar					
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları		-	2.413.231	-	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-	(603.308)	-	-
<i>Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri</i>		-	(603.308)	-	-
Diğer Kapsamlı Gelir / (Gider)		-	1.809.923	-	-
Toplam Kapsamlı Gelir / (Gider)		3.641.953	17.740.163	16.378.886	3.139.479
Toplam Kapsamlı Gelir / (Gider) Dağılımı		3.641.953	17.740.163	16.378.886	3.139.479
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-	-	-	-
Ana Ortaklık Payları		3.641.953	17.740.163	16.378.886	3.139.479
Pay başına kazanç	19	0,1214	0,5310	1,5166	0,2907

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 olduğunda; 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 tebliğleri 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.

Şirketimizin 07.07.2023 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında;

-SPK'nun "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" (II-14.1) 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, 01.01.2022 - 31.12.2022 hesap dönemine ait finansal tablolara göre; 39.570.191 TL tutarında "Net Dönem Karı" ve TTK ve VUK kapsamında tutulan yasal kayıtlarımızda da 01.01.2022 - 31.12.2022 hesap döneminde 5.212.001 TL "Net Dönem Karı" olduğu anlaşılmıştır.

-Şirketimizin uzun vadeli stratejileri ile yatırım politikaları dikkate alınarak, 2022 yılı faaliyetlerinden elde edilen kârın Şirket bünyesinde tutularak, Şirket kârını artırıcı projelerde kullanılması amacıyla kâr dağıtım yapılmamasını ve yasal kayıtlarda göre oluşan kârdan Türk Ticaret Kanununa göre ayrılması zorunlu genel kanuni yedek akçe ayrıldıktan sonra kalan tutarın geçmiş yıl zararlarına mahsup edilmesine, yapılacak 2022 Yılı Olağan Genel Kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulmak üzere teklif edilmesine karar verilmiştir.

Şirketimiz 07.08.2023 günü gerçekleşen 2022 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında, 2022 yılı ile ilgili Kar Dağıtım yapılmaması kararını almıştır

➤ **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 gözükten 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’na 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’na 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 dağıtımını yapılamayacağı hususu 03.06.2021 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul’un bilgi ve onayına sunulmuş olup kar dağıtımını yapılmamasına oy birliği ile karar verilmiştir.

5.7. İlişkili Taraf İşlemleri:

30 Eylül 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflardan ticari alacaklar aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
İlişkili taraflardan ticari alacaklar		
Dagi Retail GmbH	940.549	645.864
Toplam	940.549	645.864

30 Eylül 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflardan alınan avanslar aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
İlişkili taraflardan alınan avanslar		
Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	62.948.145	45.577.663
Toplam	62.948.145	45.577.663

30 Eylül 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflardan diğer alacaklar aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
İlişkili taraflardan diğer alacaklar		
Koç Metalurji A.Ş.	24.930	15.930
Toplam	24.930	15.930

30 Eylül 2023 ve 30 Eylül 2022 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflardan alım işlemleri aşağıdaki gibidir.

	1 Ocak - 30 Eylül 2023		
	Stok alımları	Kira gideri	Diğer giderleri
İlişkili taraflarla olan işlemler			
Koç Metalurji A.Ş.	-	-	-
Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	23.128.851	24.114	6.047.075
Toplam	23.128.851	24.114	6.047.075

	1 Ocak - 30 Eylül 2022		
	Stok alımları	Kira gideri	Diğer giderleri
İlişkili taraflarla olan işlemler			
Koç Metalurji A.Ş.	-	-	9.000
Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	7.102.321	20.013	1.776.305
Toplam	7.102.321	20.013	1.785.305

30 Eylül 2023 ve 30 Eylül 2022 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflara satım işlemleri aşağıdaki gibidir.

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak - 30 Eylül 2023		
	Stok Satışı	Kira gideri	Diğer Gelir
Koç Metalurji A.Ş.	-	-	16.500
Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	329.120.049	-	34.556
Toplam	329.120.049	-	51.056

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak - 30 Eylül 2022		
	Stok Satışı	Kira gideri	Diğer Gelir
Koç Metalurji A.Ş.	-	-	13.500
Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	157.979.726	-	845.844
Toplam	157.979.726	-	859.344

2022 Yılı İlişkili Taraf İşlemleri Rapor Özeti

Şirketimizin ilişkili tarafı olan Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş ile yapılan ilişkili taraf satışlarının, 2022 hesap dönemi içerisinde kamuya açıklanan yıllık finansal tablolarda yer alan hasılat tutarına olan oranı %10'un üstünde gerçekleşmiştir.

Şirketimizin ilişkili tarafı olan Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş ile yapılan ilişkili taraf alımlarının, 2022 hesap dönemi içerisinde kamuya açıklanan yıllık finansal tablolarda yer alan satılan malın maliyeti tutarına olan oranı %10'un altında gerçekleşmiştir.

2023 hesap döneminde de aynı nitelikteki işlemlerin belirlenen esaslara uygun olarak devam etmesi öngörülmekte olup, bu rapor ile ilişkili taraflarla yapılması muhtemel işlemlerin koşulları hakkında bilgi sunulmuştur.

5.8. Sermaye Artırımı

01 Ocak 2023 – 30 Eylül 2023 döneminde Dönem içerisinde sermaye artırımı yapılmamıştır.

6) 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.

6.2. Riskin Erken Saptanması Komitesi

Komite Toplantıları: Komitenin 2023 yılı içerisinde 01 Ocak 2023 – 30 Eylül 2023 döneminde 4 defa toplanmıştır.

➤ **Riskin Erken Saptanması Komitesi**

İbrahim Çakır	Komite Başkanı (Bağımsız Üye)
Tamer Koç	Komite Üyesi (Üye)

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.

7) KURUMSAL YÖNETİM UYGULAMALARI

7.1. Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı

Yönetim Kurulu Başkanlığı'na,

Komitemiz, Yönetim Kurulu tarafından hazırlanarak üçer aylık periodlar halinde yayınlanan 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 Kurulununun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı Kurul İlke 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,

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu'na (UFR)

<https://www.kap.org.tr/tr/sirket-bilgileri/ozet/1089-dagi-yatirim-holding-a-s>

Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'na (KYBF)

<https://www.kap.org.tr/tr/cgif/4028e4a140f2ed7101411163985a021e>

adreslerinden ulaşılabilir.

7.2. Yatırımcı İlişkiler Bölümü

Yatırımcı İlişkileri Birim Yöneticisi:

18.05.2023 tarihinde; Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 11. maddesi hükümleri çerçevesinde, Şirketimizde Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi ve Kurumsal Yönetim Komitesi üyesi olarak görevlendirilmek üzere, Sermaye Piyasası Düzey 2 lisansına sahip Suat Dursun 'un atanmasına karar verilmiş olup görevlendirmesi yapılmıştır.

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
Telefon Numarası : 0212 346 15 15 – 16
Faks Numarası : 0212 346 15 17
e-Mail : yatirimci@dagiholding.com

Yatırımcı İlişkileri Raporu: 2022 yılı faaliyetleri ile ilgili olarak düzenlemiş olduğu "Yatırımcı İlişkileri Raporu"nu Yönetim Kurulu 09.01.2023 tarihli ve 2023/01 sayılı toplantısında değerlendirmiştir.

Dönem İçerisinde birimin yürüttüğü başlıca faaliyetler :

- Pay sahiplerine ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak,
- Şirket ile ilgili kamuya açıklanmamış, gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere, pay sahiplerinin şirket ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak,
- Genel kurul toplantısının yürürlükteki mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer şirket içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlamak,
- Genel kurul toplantısında, pay sahiplerinin yararlanabileceği dokümanları hazırlamak,
- Mevzuat ve şirketin bilgilendirme politikası dahilinde, kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemek.
- 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.

8) DİĞER HUSUSLAR

8.1. Finansal Tablo Tarihinden Sonraki Olaylar

Yoktur.

8.2. Yönetim Kurulu'nun Belirtmek İstedığı Konular

-Yoktur.