

**01.01.2022-
31.03.2022
Hesap Dönemi**

YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU



Dagi Yatırım
Holding A.Ş.

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

01.01.2022 – 31.03.2022 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-
Vergi No	8150069632
Web adresi	www.dagiholding.com
E-mail	info@dagiholding.com
Tel	0212 346 15 15
Faks	0212 346 15 17
Kayıtlı Sermaye Tavanı	80.000.000 TL
Çıkarılmış Sermaye	10.800.000 TL
Borsada İşlem Görebilen Pay	% 100
Fiili Dolaşım Oranı	% 49,99
Fiili Dolaşım Pay Tutarı TL	5.399.379,07

1.3. Ortaklık Yapısı ve İştirakler

Şirketin 31.03.2022 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir:

Ortağın Ticaret unvanı / Ad Soyad	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki payı (%)
Dagi Giyim San. ve Tic. A.Ş	3.242.048	30,02
Mahmut Nedim Koç	2.158.562	19,99
İbrahim Yiğit Yurtseven	932.283	8,66
Diğer	4.467.107	41,36
TOPLAM	10.800.000	100

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

Ortağın Ticaret unvanı / Ad Soyad	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki payı (%)
Mahmut Nedim KOÇ	1.620.362,227	15
Dagi Yatırım Holding A.Ş	170.916,123	1,58

İştirakler Hakkında Bilgiler:

31.03.2022 Tarihli Ortaklık Yapısına Göre

Ticaret ünvanı	Ödenmiş Sermayesi	Şirketin Sermayedeki payı (TL)	Şirketin Sermayedeki Payı (%)	Faaliyet Konusu
Dagi Giyim San. ve Tic. A.Ş.	129.900.000	6.848.140,77	5,27	Giyim Eşyası Üretimi ve Perakende Mağazacılık

1.4. İmtiyazlı Paylar

İmtiyazlı pay yoktur.

1.5. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yöneticiler ve Personel**1.5.1. Yönetim Kurulu**

Şirketin 31.03.2022 tarihli Yönetim Kurulu aşağıdaki gibidir.

Ad - Soyad	Görevi	Başlangıç Tarihi	Süre	Şirket Dışında Yürüttüğü Görevler
Mahmut Nedim Koç	-Yönetim Kurulu Başkanı	3.06.2021	3 yıl	- Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yön. Kur Başkanı - İzmir Demir Çelik Sanayi A.Ş. de Yönetim Kurulu Üyesi - Eros Tekstil İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı
Barış Düzel	-Yön Kurulu. Bşk. Vekili -Genel Müdür	08.10.2021	İlk Genel Kurulu kadar	- Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yön. Kur. Başkan Vekili-Genel Müdürü
Tamer Koç	- Yönetim Kurulu Üyesi	3.06.2021	3 yıl	- Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yön. Kur. Üyesi
Fatih Demir	- Yönetim Kur. Üye Denetimden Sorumlu Komite üyesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı	3.06.2021	3 yıl	- Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi, Denetimden Sorumlu Komite üyesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı - Altın Şehir Gıda A.Ş. Genel Müdürü
Erkan Elyıldırım	- Yönetim Kur. Üye Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı ve Denetimden Sorumlu Komite Başkanı,	3.06.2021	3 Yıl	- Serbest Avukatlık

Yönetim Kurulu Üyeleri ile Denetim Kurulu Üyelerinin Yetki ve Sınırı:

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

Yönetim kurulunun 01.03.2022 – 31.03.2022 dönemi içerisindeki toplantı sayısı :

Yönetim Kurulu 2022 yılı 01.01.2022 - 31.03.2022 dönemi içerisinde **8** 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

Şirkette Genel Müdür olarak görev yapan bir üst düzey Yönetici, bir yatırımcı ilişkileri personeli, iki muhasebeci ve birde Hukuk Müşaviri olmak üzere 31.03.2022 itibarıyla toplam dört çalışanı vardır.

08.10.2021 tarihli Yönetim Kurulu toplantısı ve aynı tarihli KAP açıklaması gereğince Yönetim Kurulu Başkan Vekili ve Genel Müdürü Sn. Eyyüp Koç'un istifası üzerine kalan görev süresini tamamlamak ve ilk toplanacak Genel Kurul'un onayına sunulmak üzere Yönetim Kurulu Başkan Vekili olarak uygun bulunan Sn. Barış Düzel'in Yönetim Kurulu Başkan Vekili olarak seçilmesine ve Genel Müdür olarak atanmasına karar verilmiştir.

1.6. Komiteler

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

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

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

31.03.2022 tarihli Komite yapıları;

➤ Denetimden Sorumlu Komite

Erkan Elyıldırım Komite Başkanı (Bağımsız Üye)
Fatih Demir Komite Üyesi (Bağımsız Üye)
Dönem içerisinde 2 kez toplanmıştır.

➤ Kurumsal Yönetim Komitesi

Erkan Elyıldırım Komite Başkanı (Bağımsız Üye)
Rabia Çetinkaya Komite Üyesi (Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi)
Dönem içerisinde 1 kez toplanmıştır.

➤ Riskin Erken Saptanması Komitesi

Fatih Demir Komite Başkanı (Bağımsız Üye)
Tamer Koç Komite Üyesi (Üye)
Dönem içerisinde 1 kez toplantı yapmıştır.

1.7. Şirketle İşlem ve Rekabet Yasağı

03 Haziran 2021 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. 31.03.2022 hesap döneminde bu türde gerçekleştirilen bir işlem olmamıştır.

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

2.1. Sağlanan Mali Haklar

01.01.2022 – 31.03.2022 dönemi içinde üst düzey yöneticilere ücret ödemesi yapılmamıştır.

03.06.2021 tarihinde gerçekleştirilen olağan genel kurulda belirlenmiş olduğu üzere, Bağımsız olmayan Yönetim Kurulu Üyelerine ücret ödenmemekte olup, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerine yıllık 17.000 TL net ücret ödenmesi kabul edilmiştir.

Şirket, 31.03.2022 tarihi itibarıyla izin kullanmayı hak etmiş personelinin henüz kullanmadığı izin gün sayısına göre, 33.085 TL tutarında izin yükümlülüğü karşılığı hesaplamıştır (31.12.2021: 17.769 TL).

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

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

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

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

Şirketin sahip olduğu kaynaklar finansal yatırımlarda bağlıdır.

31 Mart 2022 – 31.12.2021 tarihi itibarıyla kısa vadeli finansal yatırımlar aşağıdaki gibidir.

Kısa Vadeli Finansal Yatırımlar	31 Mart 2022	31 Aralık 2021
Hisse senetleri	--	29.368.314
Hisse senedi değer artışı	--	--
Hisse senedi değer düşüklüğü	--	(718.314)
Toplam	--	28.650.000

31.03.2022 tarihli kısa vadeli finansal yatırımlar bulunmamaktadır.

31 Aralık 2021	Adet	Maliyet	Piyasa Değeri
ISFIN	4.500.000	14.139.763	13.950.000
TRGYO	3.750.000	15.228.551	14.700.000
Toplam	8.250.000	29.368.314	28.650.000

4.3. Esas Sözleşme Değişiklikleri

01.01.2022 - 31.03.2022 döneminde esas sözleşme değişikliği yoktur.

4.4. Yatırımlar

01.01.2022 - 31.03.2022 hesap döneminde Yatırım yapılmamıştır.

31.03.2022 itibariyle Bağlı Ortaklıklar, Finansal Duran Varlıklar ile Finansal Yatırımlar

Ticaret ünvanı	Faaliyet Konusu	Ödenmiş Sermayesi	Şirketin Sermayesindeki Payı (TL)	Şirketin Sermayesindeki Payı (%)	Şirket ile Olan İlişkinin Niteliği
Dagi Giyim San. ve Tic. A.Ş.	Giyim Eşyası Üretimi ve Perakende	129.900.000	6.848.141,77	5,27	İştirak

4.5. Denetimler

Kamu denetimi: Yoktur.

Özel denetim:

Yönetim Kurulu'nun 22.03.2020 tarihli 07 nolu kararında 01.01.2022 – 31.12.2022 hesap dönemi için DRT Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş. ile sözleşme yapılmasına ve 2022 yılında yapılacak olan Genel Kurul'da pay sahiplerinin onayına sunulmasına karar verilmiştir.

4.6. Şirket Aleyhine Açılan Davalar

Dönem içerisinde şirket aleyhine açılan yeni bir dava olmamıştır.

4.7. İdari Para Cezaları ve Adli Yaptırımlar

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

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

4.8. Hedeflere Ulaşma ve Genel Kurul Kararlarının Uygulanması

Genel Kurulda alınan kararlar tümüyle uygulanmaktadır.

4.9. Genel Kurul Toplantısı**Genel Kurul Toplantıları:**

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

Dönem içerisinde gerçekleştirilen Genel Kurul Toplantıları:

2020 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı 16.05.2022 tarihinde yapılmış ve belirlenen gündem maddeleri oy birliği ile kabul edilmiştir.

➤ **Olağan Genel Kurul Toplantısı**

DAGI YATIRIM HOLDİNG A.Ş.
16 MAYIS 2022 TARİHLİ OLAĞAN GENEL KURUL GÜNDEMİ

1. Açılış ve Toplantı Başkanlığı'nın oluşturulması,
2. Şirketimizin 2021 yılı hesap ve işlemlerine ait;
 - Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu'nun,
 - Bağımsız Denetim Rapor özetinin,
 - Finansal Tabloların,okunması, müzakeresi ve Genel Kurul'un onayına sunulması,
3. Yönetim Kurulu Üyelerinin 2021 yılı faaliyetlerinden dolayı ayrı ayrı ibra edilmeleri,
4. Yönetim Kurulu'nun 2021 yılı Kar Dağıtım önerisinin müzakeresi ve onaya sunulması,
5. 2022 yılı hesap dönemi için Yönetim Kurulunca yapılan Bağımsız Denetim Kuruluşu seçiminin görüşülmesi ve onaya sunulması,
6. 2021 yılı içinde yapılan bağış ve yardımlar hakkında ortaklara bilgi sunulması ve 2022 yılında yapılacak bağışlar için üst sınır belirlenmesi,
7. Yönetim Kurulu üyelerinin ücretinin tespiti,
8. Türk Ticaret Kanunu'nun 363'üncü maddesi uyarınca yıl içinde Yönetim Kurulu üyeliklerinde yapılan değişikliklerin onaylanması,
9. 2021 yılı içinde üçüncü kişiler lehine verilen teminat, rehin ve ipotekler ve elde edilen gelir veya menfaatler hakkında ortakların bilgilendirilmesi,
10. 2021 yılı içerisinde ilişkili taraflarla yapılan işlemler hakkında ortaklara bilgi sunulması,
11. Kurumsal Yönetim İlkelerinin 1.3.6. no.lu ilkesi kapsamında Genel Kurul'a bilgi verilmesi,
12. Yönetim Kurulu Üyelerine, Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. Maddelerinde yazılı muameleleri yapabilmeleri için izin verilmesi,
13. Dilekler ve kapanış.

➤ **Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı**

Dönem içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı çağrısı yapılmamıştır.

4.10. Bağış ve Yardımlar

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

4.11. Hakim Şirket Yararına Yapılan İşlemler

Yoktur.

4.12. Hakim Şirket Yararına Yapılan İşlemlerden Uğranılan Zararlar

Yoktur.

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 Finansal Tablolar ve Faaliyet Oranları

		<i>Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem</i>	<i>Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem</i>
	Dipnot Referansları	31 Mart 2022	31 Aralık 2021
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	21.269.422	27.045
Finansal Yatırımlar	4	-	28.650.000
Ticari Alacaklar		406.611	69.030
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	5	79.650	69.030
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>		326.961	-
Diğer Alacaklar		10.802.723	191.947
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	5	10.767.094	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>		35.629	191.947
Peşin Ödenmiş Giderler		22.021	21.578
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		37	1.642
Diğer Dönen Varlıklar		63.670	148.201
Toplam Dönen Varlıklar		32.564.484	29.109.443
Duran Varlıklar			
Özkaynak Yönetimiyle Değerlenen Yatırımlar	6	18.802.524	14.086.516
Toplam Duran Varlıklar		18.802.524	14.086.516
TOPLAM VARLIKLAR		51.367.008	43.195.959



		Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem
	Dipnot Referansları	31 Mart 2022	31 Aralık 2021
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler			
Ticari Borçlar		2.614	908.744
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5	-	905.365
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		2.614	3.379
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		38.594	9.908
Diğer Borçlar		939	809
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		939	809
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		373.242	978.790
Kısa Vadeli Karşılıklar		33.085	17.769
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		33.085	17.769
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		2.443	4.120
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler		450.917	1.920.140
Uzun Vadeli Yükümlülükler			
Uzun Vadeli Karşılıklar		33.701	30.038
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		33.701	30.038
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		560.672	282.749
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler		594.373	312.787
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.045.290	2.232.927
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			
Ödenmiş Sermaye	7	10.800.000	10.800.000
Hisse Senedi İhraç Primleri		1.671.659	1.671.659
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		(12.802)	(12.802)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazanç ve kayıpları		(12.802)	(12.802)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	7	20.535.384	851.267
Geçmiş Yıllar Karları		7.968.789	18.906.906
Net Dönem (Zararı)/Karı		9.358.688	8.746.002
Toplam Özkaynaklar		50.321.718	40.963.032
TOPLAM KAYNAKLAR		51.367.008	43.195.959

		<i>Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem</i>	<i>Bağımsız Denetimden Geçmemiş Önceki Dönem</i>
	Dipnot Referansları	1 Ocak 2022 - 31 Mart 2022	1 Ocak 2021 - 31 Mart 2021
Kar veya Zarar Kısım			
Hasılat	8	34.628.024	-
Satışların Maliyeti (-)	9	(33.571.323)	-
Brüt Kar		1.056.701	-
Genel Yönetim Giderleri (-)	10	(158.497)	(284.840)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		32.898	75.734
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)		(8)	(17.568)
Esas Faaliyet Karı		931.094	(226.674)
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		-	2.997
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından/Zararlarından Paylar	6	8.658.167	13.557.358
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı		9.589.261	13.333.681
Finansman Gelirleri		461.416	-
Finansman Giderleri (-)		(7.583)	(359)
Finansman Giderleri, net		453.833	(359)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi (Zararı)/Karı		10.043.094	13.333.322
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri		(684.407)	(2.979.958)
Dönem Vergi Gideri		(406.484)	-
Ertelenmiş Vergi Geliri/Gideri		(277.923)	(2.979.958)
Sürdürülen Faaliyetler Dönem (Zararı)/Karı		9.358.687	10.353.364
Dönem (Zararı)/Karı		9.358.687	10.353.364
Dönem Karının Dağılımı			
Ana Ortaklık Payları		9.358.687	10.353.364
Diğer Kapsamlı Gelir Kısım			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar			
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları		-	18.319
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-	(4.030)
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri		-	(4.030)
Diğer Kapsamlı Gelir		-	14.289
Toplam Kapsamlı Gelir		9.358.687	10.367.653
Dönem Karının Dağılımı			
Ana Ortaklık Payları		9.358.687	10.353.364
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı		9.358.687	10.367.653
Ana Ortaklık Payları		9.358.687	10.367.653
Pay Başına Kazanç / (Kayıp)		0,8665	0,8098

Finansal Oranlar	31.03.2022	31.12.2021
Cari Oran	72,22	15,32
Borçlanma Oranı	0,02	0,05
Finansal Kaldıraç Oranı	0,02	0,05
Özsermaye Karlılığı	0,19	0,21
Hisse Başı Karlılık	0,87	0,81

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 tebliği doğrultusunda Genel Kurul toplantısında karara bağlanmak şartı ile eşit veya farklı tutarlı taksitlerle ödenebilir.

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

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

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

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

Tespit olunan net karın,

a) TTK'nın 466. maddesi uyarınca ödenmiş sermayenin 1/5'ini buluncaya kadar % 5 kanuni yedek akçe ayrılır.

b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden pay sahiplerine, Sermaye Piyasası Kurulu'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 dağıtılabilir.

d) Arta kalan kısım, Şirket Yönetim Kurulunun teklifi üzerine Genel Kurul kararı ile kısmen veya tamamen dağıtılabilir 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:

İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	31 Mart 2022	31 Aralık 2021
Eros Tekstil İnş. San. Tic. A.Ş.	63.720	58.410
Koç Metalurji A.Ş.	15.930	10.620
	<u>79.650</u>	<u>69.030</u>

İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	31 Mart 2022	31 Aralık 2021
Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	-	905.365
	<u>-</u>	<u>905.365</u>

İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	31 Mart 2022	31 Aralık 2021
Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	10.767.094	-
	<u>10.767.094</u>	<u>-</u>

İlişkili Taraflara Yapılan Satışlar Ve/Veya Elde Edilen Gelirler

Danışmanlık Gelirleri	31 Mart 2022	31 Mart 2021
Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	7.500	7.500
Eros Tekstil İnş. San. Tic. A.Ş.	4.500	4.500
Koç Metalurji A.Ş.	4.500	4.500
	<u>16.500</u>	<u>16.500</u>

İlişkili Taraflardan Yapılan Alışlar Ve/Veya Ödenen Giderler

İlişkili taraflardan alınan hizmetler	31 Mart 2022	31 Mart 2021
Kira gideri ve ortak kullanım gideri	3.653	2.640
Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	3.653	2.640
Adat faiz gideri	-	-
Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	-	-
Diğer Giderler	3.376	11.552
Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	3.376	11.552

5.8. Sermaye Artırımı

Dönem içerisinde herhangi bir 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 2022 yılı içerisinde 01.01.2022 – 31.03.2022 döneminde 1 defa toplanmıştır.

➤ **Riskin Erken Saptanması Komitesi**

Fatih Demir	Komite Başkanı (Bağımsız Üye)
Tamer Koç	Komite Üyesi (Üye)

6.3. İleriye Dönük Riskler

İştiraklerden gelebilecek bedelli sermaye artırımı 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 Kurulunun 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 ulaşabilir.

7.2. Yatırımcı İlişkiler Bölümü

Yatırımcı İlişkileri Birim Yöneticisi:

01.10.2021 tarihli yapılan özel durum açıklamasıyla, 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, Rabia ÇETİNKAYA'nın atanmasına karar verilmiştir.

Yatırımcı İlişkileri Personeli:

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

Yatırımcı İlişkiler Bölümü Personeli : Ayşegül TEKER

Tel : 0212 346 15 15 – 16

Faks : 0212 346 15 17

e-Mail : yatirimci@dagiholding.com

Yatırımcı İlişkileri Raporu: 2021 yılı faaliyetleri ile ilgili olarak düzenlemiş olduğu "Yatırımcı İlişkileri Raporu"nu Yönetim Kurulu 06.01.2022 tarihli ve 2022/02 sayılı toplantısında değerlendirmiştir.

Dönem İçerisinde birimin yürüttüğü başlıca faaliyetler :

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

8) DİĞER HUSUSLAR**8.1. Finansal Tablo Tarihinden Sonraki Olaylar**

31.03.2022 tarihinden sonra önemli bir olay olmamıştır.

8.2. Yönetim Kurulu'nun Belirtmek İstedığı Konular

-Yoktur.