**01.01.2022-**
**30.09.2022**
**Hesap Dönemi**

# YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Dagi Yatırım Holding A.Ş.

## İÇİNDEKİLER

**I) 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 – 30.09.2022 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 30.09.2022 tarihi itibariyle ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir**:

| | | 30 Eylül | | 31 Aralık |
|---|---|---|---|---|
| | % | 2022 | % | 2021 |
| Dagi Giyim San. ve Tic. A.Ş. | 30,02% | 3.242.048 | 30,02% | 3.242.048 |
| Mahmut Nedim Koç | 19,99% | 2.158.562 | 19,99% | 2.158.562 |
| İbrahim Yurtseven | 8,66% | 934.960 | 8,61% | 929.600 |
| Diğer | 41,34% | 4.464.430 | 41,39% | 4.469.790 |
| | 100,00% | 10.800.000 | 100,00% | 10.800.000 |

**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 | 15,00 |
| Dagi Yatırım Holding A.Ş | 170.916,123 | 1,58 |

**Bağlı Ortaklıklar Hakkında Bilgiler:**

**30.09.2022 Tarihli Ortaklık Yapısına Göre**

| | | | 30 Eylül 2022 | | 31 Aralık 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Bağlı Ortaklıklar | Ana faaliyeti | Ana faaliyet yeri | 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 İnşaat Sanayi ve Ticaı | Hazır Giyim ve Konfeksiyon | Türkiye | 100,00 | 100,00 | - | - |

### 1.4. İmtiyazlı Paylar

İmtiyazlı pay yoktur.

### 1.5. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yöneticiler ve Personel

### 1.5.1. Yönetim Kurulu

**Şirketin 30.09.2022 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<br>- İzmir Demir Çelik Sanayi A.Ş de Yönetim Kurulu Üyesi<br>- Eros Tekstil İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı |
| Barış Düzel | -Yön Kurulu. Bşk.Vekili<br>-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<br>- 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'nun 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 kurulunun 01.01.2022 – 30.09.2022 deönemi içerisindeki toplantı sayısı :**

Yönetim Kurulu 2022 yılı 01.01.2022 - 30.09.2022 dönemi içerisinde **20** 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 30.09.2022 itibarıyla toplam dört çalışanı vardır. Bağlı ortaklık Konsolide çalışan sayısı 294 kişidir.

### 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.

**30.09.2022 tarihli Komite yapıları;**

- **Denetimden Sorumlu Komite**
  Erkan Elyıldırım Komite Başkanı (Bağımsız Üye)
  Fatih Demir Komite Üyesi (Bağımsız Üye)
  Dönem içerisinde **4** kez toplanmıştır.

- **Kurumsal Yönetim Komitesi**
  Erkan Elyıldırım Komite Başkanı (Bağımsız Üye)
  **Rabia Çetinkaya Komite Üyesi ( Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi)
  Dönem içerisinde **3** kez toplanmıştır.

- **Riskin Erken Saptanması Komitesi**
  Fatih Demir Komite Başkanı (Bağımsız Üye)
  Tamer Koç Komite Üyesi (Üye)
  Dönem içerisinde **2** kez toplantı yapmıştır.

** Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi ve Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi olarak görev yapmakta olan Rabia Çetinkaya 19.10.2022 tarihi itibariyle Şirketimizden ayrılmıştır.

### 1.7. Şirketle İşlem ve Rekabet Yasağı

16 Mayıs 2022 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 sıhri 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. 30.09.2022 hesap döneminde bu türde gerçekleştirilen bir işlem olmamıştır.

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

### 2.1. Sağlanan Mali Haklar

16.05.2022 tarihinde gerçekleştirilen olağan genel kurulda belirlenmiş olduğu üzere, Bağımsız olmayan Yönetim Kurulu Üyelerine ücret ödenmemekte olup, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerine yıllık 20.000 TL net ücret ödenmesi kabul edilmiştir.

30 Eylül 2022 tarihinde sona eren yıla ait, Şirket yönetim kurulu ve üst düzey yöneticilerine sağlanan kısa vadeli faydalar toplamı 345.822 TL'dir. (30 Eylül 2021: 88.931 TL) tutarındadır, yönetim kurulu üyelerine huzur hakkı ödenmektedir. 30 Eylül 2022 ve 30 Eylül 2021 tarihleri itibarıyla, Grubun 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.
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

01 Ocak 2022 – 30.09.2022 tarihi itibarıyla kısa vadeli finansal yatırımlar aşağıdaki gibidir.

| Kısa Vadeli Finansal Yatırımlar | 30 Eylül 2022 | 31 Aralık 2021 |
|---|---|---|
| Hisse senetleri | -- | 29.368.314 |
| Hisse senedi değer düşüklüğü | -- | (718.314) |
| **Toplam** | -- | **28.650.000** |

30.09.2022 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 - 30.09.2022 döneminde esas sözleşme değişikliği yoktur.

**4.4. Yatırımlar**
01.01.2022 - 30.09.2022 hesap döneminde Yatırım yapılmamıştır.

**30.09.2022 itibariyle Bağlı Ortaklıklar, Finansal Duran Varlıklar ile Finansal Yatırımlar**

| | | | 30 Eylül 2022 | | 31 Aralık 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Bağlı Ortaklıklar | Ana faaliyeti | Ana faaliyet yeri | 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 İnşaat Sanayi ve Tica | Hazır Giyim ve Konfeksiyon | Türkiye | 100,00 | 100,00 | - | - |

**4.5. Denetimler**
**Kamu denetimi**: Yoktur.

**Özel denetim**:
Özel denetim yapılmaktadır.

**4.6. Şirket Aleyhine Açılan Davalar**
01.01.2022 - 30.09.2022 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:**

2021 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı 16.05.2022 tarihinde yapılmış ve belirlenen gündem maddeleri oy birliği ile kabul edilmiştir.

- **Olağan Genel Kurul Toplantısı**

**DAGİ 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, müzakaresi 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 Konsolide Finansal Tabloları

| | | *Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem* | *Yeniden Düzenlenmiş Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem (Not 2)* |
|---|---|---|---|
| | **Dipnot Referansları** | **30 Eylül 2022** | **31 Aralık 2021** |
| **VARLIKLAR** | | | |
| **Dönen Varlıklar** | | | |
| Nakit ve Nakit Benzerleri | 3 | 549.765 | 280.098 |
| Finansal Yatırımlar | 5 | - | 28.650.000 |
| Ticari Alacaklar | | 1.007.255 | 509.132 |
| *İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar* | *7* | *1.007.255* | *509.132* |
| Diğer Alacaklar | | 200.384 | 359.524 |
| İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar | 6 | *10.620* | 10.620 |
| *İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar* | | *189.764* | *348.904* |
| Stoklar | 8 | 85.545.133 | 52.866.863 |
| Peşin Ödenmiş Giderler | | 2.865.803 | 5.748.188 |
| Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar | | 1.534.413 | 4.151 |
| Diğer Dönen Varlıklar | | 7.147.988 | 5.137.239 |
| **Toplam Dönen Varlıklar** | | **98.850.741** | **93.555.195** |
| **Duran Varlıklar** | | | |
| Diğer Alacaklar | | 16.971 | 17.220 |
| *İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar* | | *16.971* | *17.220* |
| Özkaynak Yönetimiyle Değerlenen Yatırımlar | 9 | 22.266.878 | 14.086.516 |
| Maddi Duran Varlıklar | 10 | 4.960.293 | 4.876.988 |
| Maddi Olmayan Duran Varlıklar | 11 | 251.849 | 300.742 |
| Kullanım Hakkı Varlıkları | 12 | 2.988.107 | 3.045.591 |
| Peşin Ödenmiş Giderler | | - | 2.931 |
| Ertelenmiş Vergi Varlığı | | - | 23.709 |
| **Toplam Duran Varlıklar** | | **30.484.098** | **22.353.697** |
| **TOPLAM VARLIKLAR** | | **129.334.839** | **115.908.892** |

| | Dipnot Referansları | *Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem* 30 Eylül 2022 | *Yeniden Düzenlenmiş Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem (Not 2)* 31 Aralık 2021 |
|---|---|---|---|
| **KAYNAKLAR** | | | |
| **Kısa Vadeli Yükümlülükler** | | | |
| Kısa Vadeli Borçlanmalar | 4 | 23.086.281 | 19.945.623 |
| Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları | 4 | - | 952.335 |
| Ticari Borçlar | | 83.473.009 | 36.456.673 |
| *İlişkili Taraflara Ticari Borçlar* | 6 | *48.369.691* | *15.635.643* |
| *İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar* | 7 | *35.103.318* | *20.821.030* |
| Kiralama işlemlerinden kaynaklanan yükümlülükler | | 843.827 | 124.693 |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar | | 2.474.801 | 1.375.993 |
| Diğer Borçlar | | 211.474 | 119.984 |
| İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar | | 211.474 | 119.984 |
| Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü | | - | 1.300.294 |
| Kısa Vadeli Karşılıklar | | 816.205 | 656.793 |
| *Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar* | | *653.187* | *417.295* |
| *Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar* | | *163.018* | *239.498* |
| Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler | | 261.906 | 329.286 |
| **Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler** | | **111.167.503** | **61.261.674** |
| **Uzun Vadeli Yükümlülükler** | | | |
| Kiralama işlemlerinden kaynaklanan yükümlülükler | | 2.722.769 | 3.117.851 |
| Uzun Vadeli Karşılıklar | | 60.224 | 110.398 |
| *Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar* | | *60.224* | 110.398 |
| Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü | | 1.369.239 | 282.749 |
| **Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler** | | **4.152.232** | **3.510.998** |
| **TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER** | | **115.319.735** | **64.772.672** |
| **ÖZKAYNAKLAR** | | | |
| **Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar** | | | |
| Ödenmiş Sermaye | 13 | 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 | 13 | 1.335.384 | 851.267 |
| Geçmiş Yıllar (Zararları)/Karları | | (20.805.176) | 18.906.906 |
| Net Dönem (Zararı)/Karı | | 21.026.039 | 8.746.002 |
| **Kontrol Gücü Olmayan Paylar** | | - | **10.173.188** |
| **Toplam Özkaynaklar** | | **14.015.104** | **51.136.220** |
| **TOPLAM KAYNAKLAR** | | **129.334.839** | **115.908.892** |

| | Dipnot Referansları | *Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem* 01 Ocak - 30 Eylül 2022 | *Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem* 01 Temmuz - 30 Eylül 2022 | *Yeniden Düzenlenmiş Bağımsız Denetimden Geçmemiş Önceki Dönem (Not:2)* 01 Ocak - 30 Eylül 2021 | *Yeniden Düzenlenmiş Bağımsız Denetimden Geçmemiş Önceki Dönem (Not:2)* 01 Temmuz - 30 Eylül 2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Kar veya Zarar Kısmı** | | | | | |
| Hasılat | 14 | 199.268.952 | 61.400.833 | 100.460.282 | 38.614.081 |
| Satışların Maliyeti (-) | 15 | (186.422.051) | (55.773.118) | (94.547.831) | (37.441.852) |
| **Brüt Kar** | | **12.846.901** | **5.627.715** | **5.912.451** | **1.172.229** |
| Genel Yönetim Giderleri (-) | 16 | (4.426.579) | (2.004.109) | (4.971.850) | (1.206.039) |
| Satış, Pazarlama ve Dağıtım Giderleri (-) | 16 | (360.025) | (83.091) | (504.237) | (111.233) |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler | 17 | 615.632 | 132.077 | 430.904 | (30.879) |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-) | 17 | (645.869) | (366.635) | (541.270) | (165.517) |
| **Esas Faaliyet (Zararı)/Karı** | | **8.030.060** | **3.305.957** | **325.998** | **(341.439)** |
| Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından/Zararlarından Paylar | 9 | 12.122.520 | 208.615 | (1.506.261) | (1.244.739) |
| **Finansman Gideri Öncesi Faaliyet (Zararı)/Karı** | | **20.152.580** | **3.514.572** | **(1.180.263)** | **(1.586.178)** |
| Finansman Gelirleri | 18 | 4.114.358 | 46.294 | *325.952* | 18.030 |
| Finansman Giderleri (-) | 19 | (6.742.762) | (1.724.057) | (1.029.641) | (213.567) |
| **Finansman Giderleri, net** | | **(2.628.404)** | **(1.677.763)** | **(703.689)** | **(195.537)** |
| **Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi (Zararı)/Karı** | | **17.524.176** | **1.836.809** | **(1.883.952)** | **(1.781.715)** |
| **Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri** | | **(1.145.290)** | **1.302.670** | **4.762.975** | **(40.873)** |
| Dönem Vergi Gideri | | (35.092) | 1.523.543 | *(321.504)* | (321.504) |
| Ertelenmiş Vergi Geliri/Gideri | | (1.110.198) | (220.873) | 5.084.479 | 280.631 |
| **Dönem (Zararı)/Karı** | | **16.378.886** | **3.139.479** | **2.879.023** | **(1.822.588)** |
| **Dönem Karının Dağılımı** | | | | | |
| Ana Ortaklık Payları | | 21.026.039 | 4.474.845 | (2.420.350) | (1.065.178) |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar | | (4.647.153) | (1.335.366) | 5.299.373 | (757.410) |
| **Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar** | | | | | |
| Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları | | - | - | 8.078 | 13.170 |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler | | - | - | **(1.777)** | **(2.897)** |
| **Diğer Kapsamlı Gelir** | | - | - | **6.301** | **10.273** |
| **Toplam Kapsamlı Gelir** | | **16.378.886** | **3.139.479** | **2.885.324** | **(1.812.315)** |

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

**5.5. Finansal Yapıyı İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler**
Şirketin finansal yapısını güçlendirme ihtiyacı oluştuğunda; bedelli sermaye arttırımı, finans kuruluşlarından kısa ve uzun vadeli borçlanmalar veya tahvil çıkarılması gibi seçenekler değerlendirilebilecektir.

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

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

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

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

- **<u>Esas Sözleşmenin 20 Numaralı ''Kar Dağıtım'' Maddesi</u>**

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

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

b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden pay sahiplerine, Sermaye Piyasası Kurulu'nca tespit edilen oranda birinci temettü verilmesine yetecek

miktar ayrılır. Birinci temettünün nakden ve/veya pay biçiminde dağıtılması yönünde karar alınabilir.

c) Genel Kurul kararı ile kalan kardan en fazla %10'nu Yönetim Kurulu başkan ve üyelerine, en fazla
%10'nu da şirket müdür, memur ve müstahdemlerine nakden ve/veya pay biçiminde 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'nca saptanan miktardır. Paylara ilişkin temettü, kıstelyevm esası uygulanmaksızın, hesap dönemi sonu itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın dağıtılır.

2020 yılının Kar dağıtımına ilişkin olarak 14.04.2021 tarihli KAP açıklaması: " Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 14.04.2021 tarihli toplantısında;
2020 yılı hesap dönemine ilişkin olarak yasal kayıtlara göre Dönem zararı olması nedeniyle kar dağıtımı yapılamayacağı hususu 03.06.2021 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul'un bilgi ve onayına sunulmuş olup kar dağıtımı yapılmamasına oy birliği ile karar verilmiştir.

**5.7. İlişkili Taraf İşlemleri:**

| **İlişkili Taraflara Ticari Borçlar** | **30 Eylül 2022** | **31 Aralık 2021** |
|---|---|---|
| Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş. | 48.369.691 | 15.635.643 |
| | 48.369.691 | 15.635.643 |

| **İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar** | **30 Eylül 2022** | **31 Aralık 2021** |
|---|---|---|
| Koç Metalurji A.Ş. | 10.620 | 10.620 |
| | 10.620 | 10.620 |

**5.8. Sermaye Artırımı**
Dönem içerisinde herhangi bir sermaye artırımı yapılmamıştır.
Şirketimizin 80.000.000 TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı dahilinde, 10.800.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin 19.200.000 TL tutarındaki kısmı Özel Fonlar hesabından karşılanmak suretiyle, 30.000.000 TL'ye artırılması nedeniyle İhraç Belgesinin onaylanması ve Şirketimiz Esas Sözleşmesinin "Sermaye ve Pay Senetleri" başlıklı 8. maddesinin tadil edilmesine ilişkin olarak uygun görüş alınması amacıyla 31.08.2022 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuru yapılmıştır. Sermaye Piyasası Kurulu tarafından onaylanmış olup 3.11.2022 tarih ve 2022/61 sayılı bülteninde yayımlanmıştır.

## 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 – 30.09.2022 döneminde 2 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:**

Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi ve Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi olarak görev yapmakta olan Rabia Çetinkaya 19.10.2022 tarihi itibariyle Şirketimizden ayrılmıştır.Kendisinin yerine Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nde en kısa sürede yeni bir personel görevlendirilecek olup görevlendirmesi yapılacak kişinin adı, soyadı ve iletişim bilgileri kamuya duyurulacaktır.

**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

Yoktur.

### 8.2. Yönetim Kurulu'nun Belirtmek İstediği Konular

-Yoktur.