



Dagi Yatırım Holding A.Ş.

**YÖNETİM KURULU
FAALİYET RAPORU
01 Ocak 2024 – 31 Mart 2024**



İÇİNDEKİLER

1) Genel Bilgiler

2) Yönetim Kurulu Üyeleri Ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Maddi Haklar

3) Şirketin Araştırma Ve Geliştirme Çalışmaları

4) Şirket Faaliyetleri Ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler

5) Finansal Durum

6) Riskler Ve Yönetim Kurulunun Değerlendirilmesi

7) Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu

8) Diğer Hususlar

01 Ocak 2024 – 31 Mart 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu**1) Genel Bilgiler****1.1. Raporun Dönemi**

01 Ocak 2024 – 31 Mart 2024 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>Fiili Dolaşım Oranı</i>	<i>58,74%</i>
<i>Fiili Dolaşım Pay Tutarı TL</i>	<i>17.622.839,23</i>

1.3. Ortaklık Yapısı ve İştirakler

Grup'un 31 Mart 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihlerindeki ödenmiş sermaye yapısı aşağıdaki gibidir:

		31 Mart 2024		31 Aralık 2023	
	%		%		
Mahmut Nedim Koç	41,21%	12.364.301	41,21%	12.364.300	
Diğer	58,79%	17.635.699	58,79%	17.635.700	
Toplam	100%	30.000.000	100%	30.000.000	
Sermaye düzeltmesi olumlu farkları (*)		135.415.389		135.415.389	
Toplam		165.415.389		165.415.389	

01 Ocak 2024 – 31 Mart 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu**Bağlı Ortaklıklar, İştirak ve Bağlı Menkul Kıymetler**

Şirketin 31 Mart 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla bağlı ortaklıkları, iştirakleri ve finansal duran varlıkları hakkında bilgiler aşağıdaki gibidir.

		31 Mart 2024		31 Aralık 2023		
Bağlı Ortaklıklar & Bağlı Menkul Kıymet	Ana faaliyeti	Ana faaliyet yeri	Sermaye pay oranı (%)	Oy hakkı (%)	Sermaye pay oranı (%)	Oy hakkı (%)
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 31 Mart 2024 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>
Mahmut Nedim Koç	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 Koç Metalurji Anonim Şirketi Yönetim Kurulu Başkanı,
Barış Düzel	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	08.10.2021	Dagi Giyim San. Ve Tic A.Ş. Yönetim Kurulu Başkan Vekili ve Genel Müdür Koç Metalurji Anonim Şirketi Yönetim Kurulu Üyesi,
Tamer Koç	Yönetim Kurulu Üyesi	16.09.2019	Dagi Giyim San. Ve Tic A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi
Erkan Elyıldırım	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	16.04.2019	Avukat
İbrahim Çakır	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	28.12.2022	Dagi Giyim San. Ve Tic A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi & Avukat

01 Ocak 2024 – 31 Mart 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu**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. Aynı zamanda 16.09.2019 tarihinden itibaren Dagi Yatırım Holding A.Ş ve Dagi giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş firmalarında Yönetim Kurulu Üyesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi üyesi olarak görev almaktadır.

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.

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

01 Ocak 2024 – 31 Mart 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

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 ticarî ilişki kurulmadığını,
- 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 itibarıyla 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

01 Ocak 2024 – 31 Mart 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu**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 2024 – 31 Mart 2024 dönemi içerisindeki toplantı sayısı :

Yönetim Kurulu 01 Ocak 2024 - 31 Mart 2024 dönemi içerisinde 3 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 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla çalışan sayısı 262'tir (30 Aralık 2023: 285kişi).

31 Mart 2024 ve 31 Mart 2023 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 aşığıdaki gibidir.

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.

Şirketin Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin çalışma esasları internet sitesinde bulunmaktadır.

01 Ocak 2024 – 31 Mart 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu**31 Mart 2024 tarihli Komite yapıları;****➤ Denetimden Sorumlu Komite**

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

Dönem içerisinde 2 kez toplanmıştır.

➤ Kurumsal Yönetim Komitesi

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

Dönem içerisinde 2 kez toplanmıştır.

➤ Riskin Erken Saptanması Komitesi

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

Dönem içerisinde 1 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 Ocak 2024 - 31 Mart 2024 hesap döneminde bu türde gerçekleştirilen bir işlem olmamıştır.

2) Yönetim Kurulu Üyeleri Ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Maddi 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. 31 Mart 2024 ve 31 Mart 2023 tarihleri itibarıyla, Şirket'in direktörlerine ve üst düzey yöneticilere borcu, diğer uzun vadeli fayda, işten ayrılma sonrası sağlanan fayda, işten çıkarılma nedeniyle sağlanan fayda ve hisse bazlı ödeme bulunmamaktadır.

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



01 Ocak 2024 – 31 Mart 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

3) Şirketin Araştırma Ve Geliştirme Çalışmaları

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

4) Şirket Faaliyetleri Ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler

Taç Yatırım Ortaklığı A.Ş. ünvanı ile 22 Ağustos 1994 tarihinde İstanbul'da kurulan Şirket, 2012 yılında ünvan değişikliğine giderek, yatırım ortaklığı statüsünden çıkmıştır. Yeni ünvanı Dagi Yatırım Holding A.Ş. olan şirketin yatırım ortaklığı statüsünden çıkmasıyla birlikte faaliyet konuları da değişmiştir.

Grup'un faaliyet alanları ve faaliyet konuları aşağıdaki gibidir;

- Sınai, ticari, zirai, gıda, mali, gayrimenkul, inşaat, taahhüt, demir çelik, tekstil, petrol, petrol ürünleri, telekomünikasyon ile her türlü taşımacılık, otomotiv, madencilik, enerji üretim, enerji dağıtımı, doğalgaz dağıtımı, enerji ve doğalgaz toptan satışı veya turizm sektörü konuları ile iştegal eden şirketler ile her türlü banka, finans kurumu, aracı kurum, sigorta, yatırım ortaklığı, factoring ve finansal kiralama ve diğer alanlarda faaliyet gösteren şirketleri bizzat kurabilmek,
- Aracılık faaliyeti ve portföy yöneticiliği faaliyeti niteliğinde olmamak kaydıyla Şirket, kendisinde mevcut payları vadeli veya vadesiz olarak satabilmek, devredebilmek, bunları başka paylarla değiştirebilmek, rehin edebilmek ve diğer ortakların paylarını rehin alabilmek,
- Sermaye veya yönetimine katıldığı veya katılmadığı sermaye şirketlerinin faaliyet konularına uygun yatırımlarla kapasiteyi arttıran, kaliteyi islah eden veya maliyeti düşüren tevsi veya yenileme yatırımları ile ilgili ön etütler yapabilmek olarak belirlenmiştir.

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 Sanayi ve Ticaret A.Ş., Eros Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş ve Koç Metalurji A.Ş şirketlerine hizmet vermeye etmektedir.

4.2. Esas Sözleşme Değişiklikleri

01 Ocak 2024 – 31 Mart 2024 hesap döneminde Esas sözleşmede değişiklik yapılmamıştır.

Yönetim Kurulu 04.03.2024 ve 17.05.2024 tarihli kararlarına istinaden SPK'nın II-18.1 Kayıtlı Sermaye Sistemi Tebliğ uyarınca Şirket Esas Sözleşmesinin 'Sermaye ve Pay Senetleri" başlıklı 8. Maddesinin tadilinin genel kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulmasına karar verilmiştir. Sermaye Piyasası Kurulu ve T.C. Ticaret Bakanlığı'nın onayına sunulan Esas Sözleşme Tadil metni Kamuyu Aydınlatma Platformu (www.kap.org.tr)'nda kamuya açıklanmıştır

4.3. Yatırımlar

01 Ocak 2024 – 31 Mart 2024 hesap döneminde yapılan yatırımlar kalemi 31 Mart 2024 Tarihi İtibariylahazırlanan Özet Konsolide Finansal Tabloları Maddi ve Maddi olmayan duran varlıklar notunda açıklanmıştır.

01 Ocak 2024 – 31 Mart 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu**31 Mart 2024 itibariyle Bağlı Ortaklıklar, Finansal Duran Varlıklar ile Finansal Yatırımlar**

		31 Mart 2024		31 Aralık 2023		
Bağlı Ortaklıklar & Bağlı Menkul Kıymet	Ana faaliyeti	Ana faaliyet yeri	Sermaye pay oranı (%)	Oy hakkı (%)	Sermaye pay oranı (%)	Oy hakkı (%)
Eros Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Hazır Giyim ve Konfeksiyon	Türkiye	100	100	100	100

4.4. Denetimler

Kamu denetimi: Yoktur.

Özel denetim: Özel denetim yapılmaktadır.

4.5. Şirket Aleyhine Açılan Davalar

01 Ocak 2024 – 31 Mart 2024 döneminde şirket aleyhine açılan yeni bir dava olmamıştır. 31 Mart 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla dava karşılıkları aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2024	31 Aralık 2023
<u>Diğer kısa vadeli karşılıklar detayı</u>		
<u>Dava karşılıkları</u>	<u>127.800</u>	<u>147.051</u>
<u>Toplam</u>	<u>127.800</u>	<u>147.051</u>

4.6. 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.

4.7. Hedeflere Ulaşma ve Genel Kurul Kararlarının Uygulanması

Genel Kurulda alınan kararlar tümüyle uygulanmaktadır.



01 Ocak 2024 – 31 Mart 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

4.8. Genel Kurul Toplantısı

Genel Kurul Toplantıları:

01 Ocak 2024 - 31 Mart 2024 tarihleri arasında şirket Olağan Genel Kurul toplantısı yapmamıştır. Yönetim Kurulunun 03.06.2024 tarih ve 10 sayılı toplantısında;

2023 yılına ait Olağan Genel Kurul Toplantısının ekte yer alan gündemi görüşüp karara bağlamak üzere, 04.07.2024 Perşembe günü saat:10.00'da Birahane Sokak, Koç Plaza No:3 Kat:3 Bomonti - Şişli, İstanbul adresinde yapılmasına karar verilmiştir.

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

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.

01 Ocak 2024 – 31 Mart 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu**➤ Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı**

Dönem içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı çağırısı yapılmamıştır.

4.9. Bağış ve Yardımlar

01 Ocak 2024 - 31 Mart 2024 hesap dönemi içinde bağış ve yardım ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde 40.742 TL bağış yapılmıştır.

01 Aralık 2023 - 31 Aralık 2023 hesap dönemi içinde bağış ve yardım ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde 40.742 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..

4.10. Hakim Şirket Yararına Yapılan İşlemler

Yoktur.

4.11. Hakim Şirket Yararına Yapılan İşlemlerden Uğranılan Zararlar

Yoktur.

5) Finansal 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.

01 Ocak 2024 – 31 Mart 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu
5.3. Konsolide Finansal Tablolar
31 Mart 2024 ve 31 Aralık 2023 Tarihleri İtibarıyla
Özet Konsolide Finansal Durum Tablosu

	Dipnot Referansları	Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 31 Mart 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş Geçmiş Dönem 31 Aralık 2023
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	20	368.148	2.177.988
Ticari Alacaklar	3-4	10.506.334	3.953.142
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	3	10.486.662	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	4	19.672	3.953.142
Diğer Alacaklar		277.577	297.033
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	3	45.930	39.041
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	5	231.647	257.992
Stoklar	5	84.821.170	93.858.886
Peşin Ödenmiş Giderler		1.505.119	636.476
Diğer Dönen Varlıklar		6.174.398	10.127.003
Toplam Dönen Varlıklar		103.652.746	111.100.221
Duran Varlıklar			
Diğer Alacaklar		10.347	19.527
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>		10.347	19.527
Maddi Duran Varlıklar	7	17.332.073	20.018.583
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8	1.095.791	1.186.833
Kullanım Hakkı Varlıkları	9	10.949.592	11.426.083
Toplam Duran Varlıklar		29.387.803	32.651.027
TOPLAM VARLIKLAR		133.040.549	143.751.248

01 Ocak 2024 – 31 Mart 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu
31 Mart 2024 ve 31 Aralık 2023 Tarihleri İtibarıyla
Özet Konsolide Finansal Durum Tablosu

	Dipnot Referansları	Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 31 Mart 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş Geçmiş Dönem 31 Aralık 2023
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler			
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	17	1.522.079	1.789.932
Ticari Borçlar		43.789.471	39.319.632
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	4	43.789.471	39.319.632
Kiralama işlemlerinden kaynaklanan yükümlülükler	6	1.247.317	1.368.785
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		10.391.998	9.926.203
Diğer Borçlar		1.095.505	1.322.290
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>		1.095.505	1.322.290
Ertelemiş Gelirler		30.709.918	47.094.177
İlişkili Taraflardan Ertelemiş Gelirler	3	21.244.674	47.094.177
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelemiş Gelirler		9.465.244	-
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		0	-
Kısa Vadeli Karşılıklar		3.178.768	1.917.946
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>		3.050.968	1.770.895
<i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>		127.800	147.051
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler		91.935.056	102.738.966
Uzun Vadeli Yükümlülükler			
Kiralama işlemlerinden kaynaklanan yükümlülükler	6	1.477.468	2.084.722
Uzun Vadeli Karşılıklar		2.520.568	1.438.376
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>		2.520.568	1.438.376
Ertelemiş Vergi Yükümlülüğü		5.148.220	2.747.944
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler		9.146.256	6.271.042
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		101.081.313	109.010.008

01 Ocak 2024 – 31 Mart 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu
31 Mart 2024 ve 31 Mart 2023 Tarihleri İtibarıyla
Özet Konsolide Kar Veya Zarar Ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

	Dipnot Referansları	Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 1 Ocak 31 Mart 2024	Bağımsız Denetimden Geçmemiş Geçmiş Dönem 1 Ocak 31 Mart 2023
KAR VEYA (ZARAR) KISMI			
Hasılat	12	108.429.615	184.424.952
Satışların Maliyeti (-)	12	(99.528.382)	(179.737.860)
BRÜT KAR		8.901.233	4.687.092
Genel Yönetim Giderleri (-)	13	(8.295.667)	(5.529.147)
Satış, Pazarlama ve Dağıtım Giderleri (-)	13	(135.759)	(145.399)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	14	1.332.198	1.100.195
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	14	(1.026.326)	(410.048)
Esas Faaliyet Karı / (Zararı)		775.679	(297.307)
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		1.721.760	3.669.984
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı / (Zararı)		2.485.204	3.372.677
Finansman Gelirleri	15	662	25.655
Finansman Giderleri (-)	15	(402.191)	(2.215.809)
Parasal kazanç/(kayıp)		(5.445.948)	(7.325.048)
Finansman Giderleri, net		(5.847.477)	(9.515.202)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Karı/ (Zararı)		(3.362.273)	(6.142.525)
Vergi Geliri / (Gideri)		571.293	(858.758)
Dönem Vergi Gideri		-	(1.337.955)
Ertelenmiş Vergi Geliri		571.293	479.197
Sürdürülen Faaliyetler Dönem Karı/ (Zararı)		(2.790.980)	(7.001.283)
Dönem Net Karı / (Zararı)		(2.790.980)	(7.001.283)
Dönem Net Karı / (Zararı) Dağılımı			
Ana Ortaklık Payları		(2.790.980)	(7.001.283)
Diğer Kapsamlı Gelir/(Gider)			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar			
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm		11.968	3.506
Kazançları/Kayıpları			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer		(2.992)	(806)
Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		(2.992)	(806)
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri		(2.992)	(806)
Diğer Kapsamlı Gelir / (Gider)		8.976	2.700
Toplam Kapsamlı Gelir / (Gider)		(2.782.004)	(6.998.583)
Toplam Kapsamlı Gelir / (Gider) Dağılımı		(2.782.004)	(6.998.583)
Ana Ortaklık Payları		(2.782.004)	(6.998.583)
Pay başına kazanç	19	(0,0930)	(0,6483)

01 Ocak 2024 – 31 Mart 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu**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 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 03.06.2024 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında;

-Türk Ticaret Kanunu (TTK), Sermaye Piyasası Mevzuatı, Kurumlar Vergisi, Gelir Vergisi, Vergi Usul Kanunu (VUK) ve diğer ilgili yasal mevzuat hükümleri ile Şirketimiz Esas Sözleşmesi'nin ilgili hükümleri ve Kâr Dağıtım Politikası" dikkate alınarak;

- TTK ve SPK hükümleri çerçevesinde Türkiye Muhasebe Standartları / Türkiye Finansal Raporlama Standartlarına (TMS/IFRS) uyumlu hazırlanmış Bağımsız Denetimden geçmiş 01.01.2023-31.12.2023 hesap dönemine ait Konsolide Finansal Tablolara ve TMS 29 yüksek enflasyonlu ekonomilerde finansal raporlama standardına göre düzenlenen 31.12.2023 tarihli bağımsız denetimden geçmiş Finansal Tablolara göre, TMS 29 çerçevesinde yapılan enflasyon düzeltilmesi sonucu; 44.941.772 TL tutarında "Net Dönem Zararı" oluşmuştur. TTK ve VUK hükümlerine göre düzenlenmiş yasal kayıtlara göre 01.01.2023 - 31.12.2023 hesap döneminde oluşan 25.054.042 TL tutarında "Net Dönem Karı" oluşmuştur.

- TTK ve VUK hükümlerine göre düzenlenmiş yasal kayıtlara göre oluşan "Net Dönem Karı" dikkate alındığında, kar dağıtım politikamız ve Şirket'in uzun vadeli stratejileri ile yatırım politikaları dikkate alınarak, finansman giderlerini optimize etmek ve bilanço yapısını daha da güçlendirmek amacıyla kar dağıtım yapılmaması,

01 Ocak 2024 – 31 Mart 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

- TTK ve VUK hükümlerine göre düzenlenmiş yasal kayıtlara göre Türk Ticaret Kanununa göre ayrılması zorunlu genel kanuni yedek akçe ayrıldıktan sonra kalan tutarın geçmiş yıl karlarına mahsup edilmesi,

Hususlarının 2023 yılı faaliyet neticelerini görüşmek üzere yapılacak, 2023 Yılı Olağan Genel Kurul toplantısında ortaklarımızın onayına sunulmasına karar verilmiştir.

➤ Esas Sözleşmenin 20 Numaralı “Kar Dağıtım” Maddesi

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

Tespit olunan net karın,

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

b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden pay sahiplerine, Sermaye Piyasası Kurulu'nca tespit edilen oranda birinci temettü verilmesine yetecek miktar ayrılır. Birinci temettünün nakden ve/veya pay biçiminde dağıtılması yönünde karar alınabilir.

c) Genel Kurul kararı ile kalan kardan en fazla %10'unu Yönetim Kurulu başkan ve üyelerine, en fazla %10'unu 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'ncı 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.

2022 yılının Kar dağıtımına ilişkin olarak 07 Temmuz 2023 tarihli KAP açıklaması: ” Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 07 Temmuz 2023 tarihli toplantısında;

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 dağıtımı 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, hususu 07 Ağustos 2023 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul'un bilgi ve onayına sunulmuş olup kar dağıtımı yapılmamasına oy birliği ile karar verilmiştir.

01 Ocak 2024 – 31 Mart 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu**5.7. İlişkili Taraf İşlemleri:**

31 Mart 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflardan ticari alacaklar aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2024	31 Aralık 2023
İlişkili taraflardan ticari alacaklar		
Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	10.486.662	-
Toplam	10.486.662	-

31 Mart 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflardan alınan avanslar aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2024	31 Aralık 2023
İlişkili taraflardan alınan avanslar		
Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	21.244.674	47.094.177
Toplam	21.244.674	47.094.177

31 Mart 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflardan diğer alacaklar aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2024	31 Aralık 2023
İlişkili taraflardan diğer alacaklar		
Koç Metalurji A.Ş.	45.930	39.041
Toplam	45.930	39.041

31 Mart 2024 ve 31 Mart 2023 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflardan alım işlemleri aşağıdaki gibidir.

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak - 31 Mart 2024		
	Stok alımları	Kira gideri	Diğer giderleri
Koç Metalurji A.Ş.			
Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	4.601.457	21.534	60.636
Toplam	4.601.457	21.534	60.636

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak - 31 Mart 2023		
	Stok alımları	Kira gideri	Diğer giderleri
Koç Metalurji A.Ş.	-	-	-
Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	11.969.692	11.532	15.996
Toplam	11.969.692	11.532	15.996

01 Ocak 2024 – 31 Mart 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

31 Mart 2024 ve 31 Mart 2023 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflara satım işlemleri aşağıdaki gibidir.

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak - 31 Mart 2024		
	Stok Satışı	Kira gideri	Diğer Gelir
Koç Metalurji A.Ş.			10.367
Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	107.856.939	22.761	73.623
Toplam	107.856.939	22.761	83.989

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak - 31 Mart 2023		
	Stok Satışı	Kira gideri	Diğer Gelir
Koç Metalurji A.Ş.	-	-	29.372
Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	180.484.009	-	12.966
Toplam	180.484.009	-	42.337

2023 Yılı İlişkili Taraf İşlemleri Rapor Özeti

Sermaye Piyasası Kurulu II.17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği, 10.maddesi doğrultusunda şirketler ile ilişkili tarafları arasındaki yaygın ve süreklilik arz eden işlemlerin bir hesap dönemi içerisindeki tutarının, alış işlemlerinde kamuya açıklanan son yıllık finansal tablolara göre oluşan satışların maliyetine olan oranının, satış işlemlerinde kamuya açıklanan son yıllık finansal tablolara göre oluşan hasılat tutarına olan oranının %10'dan daha fazla bir orana ulaşacağı öngörülmesi durumunda, şirket yönetim kurulu tarafından işlemlerin şartlarına ve piyasa koşulları ile karşılaştırılmasına ilişkin olarak bir rapor hazırlanır ve bu raporun tamamı veya sonucu KAP 'ta açıklanır.

İlişkili taraflar ile 2023 yılında gerçekleşen ve 2024 yılında gerçekleşmesi muhtemel olan "Yaygınlık ve Süreklilik Arz Eden İşlemler" hakkında hazırlanan raporun sonuç kısmı aşağıdaki gibidir.

- Şirketimizin ilişkili tarafı olan Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş ile yapılan ilişkili taraf satışlarının, 2023 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, 2023 hesap dönemi içerisinde kamuya açıklanan yıllık finansal tablolarda yer alan satılan malın maliyeti tutarına olan oranı %10'un üstünde gerçekleşmiştir.
- 2024 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 Aralık 2024 - 31 Mart 2024 hesap dönemi içinde sermaye artırımı yapılmamıştır.

01 Ocak 2024 – 31 Mart 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

6) Riskler Ve Yönetim Kurulunun Değerlendirilmesi

6.1. Risk Yönetim Politikası

Şirket risk yönetiminde bir yandan faaliyetlerinin sürekliliğini sağlamaya çalışırken, diğer yandan da borç ve özkaynak dengesini en verimli şekilde kullanmayı hedeflemektedir. Şirket faaliyetleri sırasında maruz kaldığı en önemli riskler finansal risklerdir. Şirketin finansman bölümü finansal piyasalara erişimin düzenli bir şekilde sağlanmasından ve şirketin faaliyetleri ile ilgili maruz kalınan finansal risklerin gözlemlenmesinden ve yönetilmesinden sorumludur. Söz konusu bu riskler; piyasa riski (döviz kuru riski, gerçeğe uygun faiz oranı riski ve fiyat riskini içerir), kredi riski, likidite riski ile nakit akım faiz oranı riskini kapsar.

6.2. Riskin Erken Saptanması Komitesi

Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla 2013 yılında Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuştur.

Komite Toplantıları:

Komitenin 2024 yılı içerisinde 01 Ocak 2024 – 31 Mart 2024 döneminde 1 defa toplanmıştır.

➤ Riskin Erken Saptanması Komitesi

İbrahim Çakır Komite Başkanı (Bağımsız Üye)

Tamer Koç Komite Üyesi

6.3. İleriye Dönük Riskler

Şirket ileriye dönük olarak, piyasa riski ve kredi risklerine maruz kalmaktadır. Piyasadaki rekabet şartlarına bağlı olarak satış riski her zaman bulunmaktadır. Şirket faaliyette bulunduğu sektör içinde iştiraklerden gelebilecek bedelli sermaye artırım talepleri veya finansal yatırımların mali performanslarının olumsuz gerçekleşmesi durumunda ekonomik değerlerinin azalma ihtimalleri ileriye dönük riski teşkil etmektedir.

7) Kurumsal Yönetim Uygulamaları

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 Uyum Raporu (URF), Kurumsal Yönetim Bilgi Formunda (KYBF) yapılan değişiklik ve güncellemeleri Yönetim Kurulu'na sunmaktadır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı ile II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca yapılan Kurumsal Yönetim Uyum Raporlamasının KAP platformu üzerinden, gönüllü ilkelere uyum durumunu raporlamak amacıyla Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve mevcut kurumsal yönetim uygulamaları hakkında bilgi vermek üzere Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) şablonları kullanılarak yapılmasına karar verilmiştir. Sermaye Piyasası Kurulunun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı Kararı gereğince; II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği çerçevesinde; Kurumsal Yönetim Uyum Raporu'na (UFR) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'na (KYBF) Kamu Aydınlatma Platformu şirket künyesinden ulaşılabilir.

01 Ocak 2024 – 31 Mart 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

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. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı

II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde halka açık ortaklıkların Çevresel, Sosyal, Kurumsal Yönetim çalışmalarını yürütürken açıklamaları beklenen temel ilkelerin (Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi) menfaat sahipleriyle paylaşılabilmesini ilişkin Sermaye Piyasası Kurulu'nun 23.06.2022 tarih ve 34/977 sayılı kararı ile Çevresel, Sosyal ve Kurumsal Yönetim (ÇSY) çalışmalarını, Sürdürülebilirlik Uyum Raporu şablonuna yer vererek açıklamaktadır. Şirket, ilgili tebliğ kapsamında faaliyet gösterdiği tüm alanlarda sürdürülebilirlik ilkelere uyum içerisinde çalışmak için stratejiler geliştirmekte ve kendi sektöründe öncü çalışmalar yapmayı hedeflemektedir.

Sürdürülebilirlik ilkelerine ilişkin tüm açıklamalar, Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) üzerinden de tüm paydaşlarımızla paylaşılmaktadır.

Sürdürülebilirlik Uyum Raporu

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

7.3. 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

01 Ocak 2024 – 31 Mart 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

Yatırımcı İlişkileri Raporu: 2023 yılı faaliyetleri ile ilgili olarak düzenlenmiş olduğu ”Yatırımcı İlişkileri Raporu”nu Yönetim Kurulu 09.01.2024 tarihli ve 2024/01 sayılı toplantısında değerlendirmiştir.

Dönem İçerisinde birimin yürüttüğü başlıca faaliyetler :

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

8) Diğer Hususlar**8.1. Finansal Tablo Tarihinden Sonraki Olaylar**

Yoktur.

8.2. Yönetim Kurulu'nun Belirtmek İstedığı Konular

-Yoktur.