



Dagi Yatırım  
Holding A.Ş.

DAGI YATIRIM HOLDİNG A.Ş.  
KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ KARARI

---



Dagi Yatırım  
Holding A.Ş.

# KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU

2014

## VII) KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU

### BÖLÜM I : KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

2014 yılı faaliyet döneminde Spk'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkelerinden ;

**a)Uygulanması zorunlu olup da uygulanmayan ilkeler ve gerekçeleri :** 13/01/2015 tarih ve 2015/01 sayılı SPK haftalık bülteninde yayınlanan "Payları Borsa'da İşlem Gören Ortaklıkların II-17.1 sayılı "Kurumsal Yönetim Tebliği" Uyarınca 2015 Yılı İçin Dahil Oldukları Gruplar Hakkında Duyuru ""ya göre şirketimiz 3.Gruba dahildir.

Uygulanması zorunlu olan kurumsal yönetim ilkelerinin " (1.3.1.), (1.3.5.), (1.3.6.), (1.3.9.), (4.2.6.), (4.3.1.), (4.3.2.), (4.3.3.), (4.3.4.), (4.3.5.), (4.3.6.), (4.3.7.), (4.3.8.), (4.5.1.), (4.5.2.), (4.5.3.), (4.5.4.), (4.5.9.), (4.5.10.), (4.5.11.), (4.5.12.), (4.5.13.), (4.6.2.) ve (4.6.3.)" tümü uygulanmıştır.

Sadece 4.5.11 de belirtilen Aday gösterme komitesinin ve 4.5.13 te belirtilen Ücret Komitesinin görevlerini 4.5.1 de belirtildiği ve imkan tanındığı üzere yönetim kurulu yapılanması gereği ayrı bir aday gösterme komitesi ve ücret komitesi oluşturulamadığından, kurumsal yönetim komitesi bu komitelerin görevlerini yerine getirmektedir.

**b)Uygulanması zorunlu olmayan ilkelerin uygulanıp ,uygulanmadığı ,uygulanmıyor ise ilke bazında gerekçeleri,bu ilkelere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarına ve gelecekte şirketin yönetim uygulamalarında söz konusu ilkeler çerçevesinde bir değişiklik yapma planının olup olmadığı :**

**Uygulanması zorunlu olmayan ilkeler ;**

"(1.3.2),(1.3.3),(1.3.4),(1.3.7),(1.3.8),(1.3.10),(1.3.11),(1.4.1),(1.4.2),(1.4.3),(1.5.1),(1.5.2), (1.6.1),(1.6.2),(1.6.3),(1.7.1),(2.1.1),(2.1.2),(2.1.3),(2.1.4),(2.2.1),(2.2.2),(3.1.1),(3.1.2),(3.1.3), (3.1.4),(3.1.5),(3.2.1),(3.2.2),(3.3.1),(3.3.2),(3.3.3),(3.3.4),(3.3.5),(3.3.6),(3.3.7),(3.3.8),(3.3.9), (3.4.1),(3.4.2),(3.4.3),(3.4.4),(3.5.1),(3.5.2),(4.1.1),(4.1.2)(4.2.1),(4.2.2),(4.2.3),(4.2.4),(4.2.5), (4.2.7),(4.2.8),(4.3.9),(4.3.10),(4.4.1),(4.4.2),(4.4.3),(4.4.4),(4.4.5),(4.4.6),(4.4.7)(4.5.5),(4.5.6),(4.5.7),(4.5.8),(4.6.1),(4.6.4),(4.6.5)" dir.

**Uygulanması zorunlu olmayan ilkelere uygulanmayanlar ve gerekçeleri :**

"(1.3.11) Genel kurul toplantıları, söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dâhil kamuya açık olarak yapılabilir ve bu hususta esas sözleşmeye hüküm konulabilir." : Bu ilkeye uyulmama

nedeni menfaat sahipleri veya medyadan böyle ihtiyaç talebi gelmemiştir.Bu nedenle bu konuda düzenleme yapılmamıştır.

“(2.1.3) Sermaye piyasası mevzuatı uyarınca kamuya açıklanması gereken ,özel durum ve dipnotlar hariç finansal tablo bildirimleri Türkçe’nin yanı sıra eş anlı olarak İngilizce de KAP’ta açıklanır.İngilizce açıklamalar ,açıklamadan yararlanacak kişilerin karar vermelerine Yardımcı olacak ölçüde doğru,tam ,dolaysız,anlaşılabilir,yeterli ve açıklamanın Türkçesi ile tutarlı olacak şekilde özet olarak hazırlanır. “: Pay sahiplerimizden bu yönde bir talep gelmemiştir.Bildiğimiz kadarıyla pay sahiplerimiz arasında yabancı yoktur.Bu nedenle düzenleme yapılmamıştır.

“(2.1.4) İnternet sitesinde yer alan bilgiler, uluslararası yatırımcıların da yararlanması açısından Türkçe ile tamamen aynı içerikte olacak şekilde ayrıca ihtiyaca göre seçilen yabancı dillerde de hazırlanır.”: Pay sahiplerimizden bu yönde bir talep gelmemiştir.Bildiğimiz kadarıyla pay sahiplerimiz arasında yabancı yoktur.Bu nedenle düzenleme yapılmamıştır.

“(3.2.1) Başta şirket çalışanları olmak üzere menfaat sahiplerinin şirket yönetimine katılımını destekleyici modeller şirket faaliyetlerini aksatmayacak şekilde geliştirilir. Şirket tarafından benimsenen söz konusu modellere şirketin iç düzenlemelerinde veya esas sözleşmesinde yer verilir “: Şirket personel sayımızın azlığı böyle bir uygulama ve düzenlemeye imkan vermemektedir.

“(3.2.2) Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşleri alınır.”:Menfaat sahipleri bakımından önemli sonuç doğuran kararlarda görüşleri alınmaktadır ancak bu konuda düzenleme yapılmamıştır.

“(3.4.1),(3.4.2),(3.4.3),(3.4.4) : Şirketimizin Yatırım Holding olması nedeniyle ,ilgili ilkelerinde müşteriye yönelik düzenlemeleri içermesi sebebiyle bu konularda düzenleme yapılmamıştır.

“(4.3.9) Şirket yönetim kurulunda kadın üye oranı için %25 ten az olmamak kaydıyla bir hedef oran ve hedef zaman belirler ve bu konuda politika oluşturur” : Şirketimiz Yönetim Kurulundaki kadın üye sayısına yönelik bir düzenleme yapılmamıştır.Ama 5 üyeden 1 tanesi yani %20 si kadın üyeden oluşmaktadır.Toplam üye sayımızın 5 olduğu dikkate alındığında ilkedeki %25 lik oranı tutturmamız şirketimiz için pratikte mümkün gözükmemektedir.

“(4.5.5) Bir yönetim kurulu üyesinin birden fazla komitede görev almamasına özen gösterilir.”: Yönetim kurulumuzun 5 kişiden oluşması ve komitelerin diğer kurallarınıda dikkate aldığımızda bu maddeyi uygulamamız mümkün olmamaktadır.

**Çıkar çatışmaları ve alınması planlanan tedbirler** : Yukarıda uyulmama gerekçeleri açıklanan ilkelere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen herhangi bir çıkar çatışması olmamıştır.İhtiyaç olduğu taktirde hızla gerekli düzenlemeler yapılabilecektir.

## **BÖLÜM II : PAY SAHİPLERİ**

### **2.1 Yatırımcı İlişkiler Bölümü**

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

Yatırımcı İlişkiler Birim Yöneticisi : M.SELİM TUNÇBİLEK

İletişim Bilgileri

Tel : 0212 346 15 15 – 16

Faks : 0212 346 15 17

e-Mail : [yatirimci@dagiholding.com](mailto:yatirimci@dagiholding.com)

[selim.tuncbilek@dagiholding.com](mailto:selim.tuncbilek@dagiholding.com)

**Yatırımcı İlişkileri Raporu** : Yatırımcı İlişkileri Bölümü ,2014 yılı faaliyetleri ile ilgili olarak düzenlemiş olduğu "Yatırımcı İlişkileri Raporu"nu 15/01/2014 tarihinde Yönetim Kurulu'na sunmuştur.

**Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisinin Lisansları:**

Ad -Soyad	Lisans Belge Türü	Lisans Belge No
M.Selim TUNÇBİLEK	Spk İleri Düzey Lisansı	200545
	Spk Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisansı	700721

**Dönem İçerisinde birimin yürüttüğü başlıca faaliyetler :**

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

Yazılı Başvurular : Dönem içerisinde kuruma 22 adet yazılı başvuru yapılmış olup tamamı yanıtlanmıştır.

Sözlü Başvurular :Dönem içerisinde 64 adet telefon ile müracaat alınmış ve hepsi anında yanıtlanmıştır.

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

## **2.2.Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı :**

### **Pay sahiplerinin bilgi talepleri :**

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

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

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

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

### **21.01.2014 Devrolmaya İlişkin Yönetim Kurulu Kararı :**

” Yönetim Kurulumuzun 21.01.2014 tarih ve 2014/01 sayılı kararı ile,

1 ) Şirketimizin, bütün aktifi ve pasifi ile kül halinde OSMANİYE Ticaret Sicil Memurluğuna 7600 sicil numarası ile kayıtlı Koç Çelik Sanayi Anonim Şirketi’ne katılarak Devrolma yoluyla birleştirilmesine ;

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

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

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

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

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

#### **29.01.2014 Birleşme İşlemi Hakkında :**

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

#### **04.03.2014 Fonun Kullanım Yerleri Raporu :**

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

#### **10.03.2014 Genel Kurul Çağrısı :**

#### **31.03.2014 Genel Kurul Sonuçları :**

#### **01.04.2014 Birleşme Sözleşmesi :**

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

#### **BİRLEŞME İŞLEMİNE ESAS TEŞKİL EDEN UZMAN KURULUŞ GÖRÜŞÜ :**

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

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

*Buna göre hesaplanan birleşme oranı %86.21, artırılabacak sermaye 11.9 milyon TL ve değıştirme oranı 1.11 olarak hesaplanmıştır. Birleşme sonrası Koç Çelik’in sermayesi 86.9 milyon TL’ye çıkmaktadır.”*

**AYRILMA HAKKI :**

Sermaye Piyasası Kanunu’nun 24.maddesi gereği ,birleşme işleminde önemli nitelikteki işlemler kapsamında değerlendirildiğinden Dagi Yatırım Holding A.Ş ‘nin birleşme nedeniyle yapacağı Genel Kurul Toplantısına katılıp da olumsuz oy kullanan ve muhalefet şerhini toplantı tutanağına işleyen pay sahipleri, paylarını Dagi Yatırım Holding A.Ş’ ye satarak ayrılma hakkına sahiptir. Pay sahibinin talebi üzerine ayrılma hakkının kullanılması durumunda Dagi Yatırım Holding A.Ş tarafından ödenecek Ayrılma Hakkı Fiyatı 1 TL nominal değerli Pay için ; “Önemli Nitelikteki İşlemlere İlişkin Ortak Esaslar ve Ayrılma Hakkı Tebliğı (II-23-1)”nin 10.maddesinin 1.fıkrası gereği olarak ; Birleşme işleminin ilk defa kamuya açıklandığı 21.01.2014 tarihinden önceki ,açıklanan tarih hariç olmak üzere otuz gün içinde borsada oluşan düzeltilmiş ağırlıklı ortalama fiyatların aritmetik ortalaması olan **1,36 TL** olacaktır.

Birleşmeye ilişkin **Uzman Kuruluş Raporu”** KPMG Akis Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş tarafından 21.03.2014 tarihi itibarıyla düzenlenmiştir.Uzman Kuruluş Raporuna göre ; Net Aktif Değer Metoduna göre belirlenen,

**Birleşmeye esas Özkaynak Değerleri** sırasıyla ;

Koç Çelik Sanayi AŞ = 95.862.712 Milyon TL

Dagi Yatırım Holding A.Ş = 15.335.937 Milyon TL.

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

**Birleşme Oranı:** 95.862.715 / 111.198.649 = **% 86,20852**

**Değıştirme Oranı :**11.998.360 /10.800.000 = **1,110959**

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

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

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

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

**03.04.2014 KOÇ ÇELİK SANAYİ A.Ş ile Birleşme sürecinde SPK’ya müracaat edildi.**

**10.04.2014 Olağan Genel Kurul Kararları Tescil edilmiştir.**

**10.04.2014 Birleşme Sonrası KOÇ Çelik Sanayi A.Ş Paylarının Borsada İşlem Görmesi Hakkında :** “Şirketimiz Yönetim Kurulu 21.01.2014 tarih 2014/01 sayılı kararı ile ,

şirketimizin bütün aktifi ve pasifi ile , OSMANİYE Ticaret Sicil Memurluğuna 7600 sicil numarası ile kayıtlı Koç Çelik Sanayi Anonim Şirketi'ne katılarak Devrolma yoluyla birleştirilmesine karar almıştı. Uzman Kuruluşun hazırlamış olduğu Birleşme Raporu çerçevesinde düzenlenen Birleşme Sözleşmesi 31.03.2014 tarihinde Koç Çelik ile Şirketimiz,arasında,imzalanmıştır.

03.04.2014 tarihinde Şirketimiz tarafından Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yapılan duyuruda , Koç Çelik Sanayi A.Ş 'ne devrolmak suretiyle Birleşme işlemimize ilişkin olarak Birleşme ve Bölünme Tebliği (II-23.2) gereği "Duyuru Metni"nin onaylanması için Tebliğ ekinde istenen belgelerle birlikte Sermaye Piyasası Kurulu'na (SPK) yapılan müracaatımız kamuoyu,ile,paylaşılmıştır.

Borsa dışı şirket olan Koç Çelik Sanayi A.Ş 'nin Devralan taraf olduğu Birleşme İşlemimize ilişkin olarak SPK'nın gerekli izin ve onayı vermesi halinde birleşme sonrası Koç Çelik Sanayi A.Ş paylarının Borsa'da işlem görüp görememesi , görecek ise hangi Pazarda yer alacağı ve diğer koşulları BİST'in kotasyon şartları ve BİST Yönetim Kurulunun takdirine bağlı olacaktır.

Koç Çelik Sanayi A.Ş paylarının birleşme sonrası BİST 'te uygun görülen pazarda işlem görebilmesini teminen 03.04.2014 tarihinde yapılan açıklamanın ekinde yer alan Duyuru Metninin 1 nolu maddesinde de yer verildiği üzere BİST'e müracaat edilmiştir."

#### **24.04.2014 Dagi Giyim'in Dagi Holding paylarından satış yapacağına ilişkin duyuru**

#### **24.04.2014 Koç Yapı Pazarlama ve Ticaret A.Ş' nin Dagi Holding paylarından satış**

#### **yapacağına ilişkin duyuru**

#### **25.04.2014 Mahmut Nedim KOÇ'un Dagi Holding paylarından satış yapacağına ilişkin**

#### **duyuru**

#### **06.06.2014 Koç Çelik'in Borsa2da işlem görme talebi :"**

29.05.2014 tarihli duyurumuzda belirttiğimiz üzere BİST Yönetim Kurulu , Koç Çelik Sanayi A.Ş paylarının birleşme sonrası BİST 'te işlem görmesini uygun bulmadığını bildirmişti.

04.06.2014 tarihinde Borsaya yaptığımız müracaat ile , Borsa Yönetim Kurulu'nun 29.05.2014 tarihli toplantısında alınan Dagi Yatırım Holding A.Ş ile Koç Çelik sanayi A.Ş nin birleşmesi sonucu Koç Çelik Sanayi A.Ş paylarının Borsada işlem göremeyeceğine yönelik kararının tekrar değerlendirilmesini talep etmiştik.



Borsa Yönetim kurulu söz konusu kararında belirtilen gerekçelerin bertaraf edilmesine dair sonuçların ve bu yönde müracat yazımızda belirttiğimiz taahhütlerin Borsa'ya ulaştırılması kaydıyla 2014 yılı 6 aylık bağımsız denetimden geçmiş finansal tablolar ile Borsaya başvurulması halinde ,birleşme sonucu Şirket paylarının Borsada işlem görme başvurusunu yeniden değerlendirebileceğini bildirmiştir.”

**16.06.2014 Birleşme işlemimize ilişkin SPK nın kararı :**” Bilindiği üzere 03.04.2014 tarihinde, KOÇ ÇELİK SANAYİ A.Ş 'ne devrolmak suretiyle Birleşme işlemimize ilişkin olarak Birleşme ve Bölünme tebliği (II-23.2) gereği "Duyuru Metni"nin onaylanması için tebliğ ekinde istenen bilgilerle birlikte SPK'ya müracaatımızı yapmıştık.

SPK bu müracaatımıza ilişkin olarak ,06.06.2014 tarihinde Kap'ta da duyurusunu yapmış olduğumuz Borsa'nın yazısını dikkate alarak, 30.06.2014 tarihi itibariyle hazırlanacak bağımsız denetimden geçmiş finansal tablolar ve diğer ilgili belgelerle başvurmamız halinde başvurumuzun tekrar değerlendirmeye alınacağını belirterek başvurumuzu işlemden kaldırdığını şirketimize bildirmiştir.

30.06.2014 tarihi itibariyle hazırlanacak bağımsız denetimden geçmiş finansal tabloların hazırlanmasını takiben gerekli değerlendirmeler yapılacak ve Birleşme işlemimize ilişkin süreç ve çalışmalarımız ile ilgili tüm açıklamalar kamuoyuyla paylaşılacaktır.”

**30.06.2014 BİST te işlem gören payların “ A “ grubuna yükseldiğine ilişkin Borsa duyurusu.**

**11.08.2014 2014-3 Aylık mali tabloların yayınlanması.**

**12.08.2014 Süreç İptali :** 16.06.2014 tarihli KAP duyurumuzda bildirmiş olduğumuz üzere Spk birleşme sürecimize ilişkin olarak 30.06.2014 tarihi itibariyle hazırlanacak bağımsız denetimden geçmiş finansal tablolar ve diğer ilgili belgelerle başvurmamız halinde başvurumuzun tekrar değerlendirmeye alınacağını belirterek mevcut başvurumuzu işlemden kaldırdığını şirketimize bildirmiştir. Kap'ta yeni süreç başlatılabilmesi için , teknik olarak öncekinin iptali gerekmiştir.Birazdan yeni süreç ile ilgili duyuru yapılacaktır.

**12.08.2014 Devrolmay İlişkin Yönetim Kurulu Kararı .** Yönetim Kurulumuz 12/08/2014 tarihli 2014/12 sayılı toplantısında aşağıdaki kararları almıştır :

21.01.2014 tarihinde şirketlerin 31 Aralık 2013 tarihli finansal tabloları esas alınarak başlatmış olduğumuz birleşme sürecimizde , BİST Yönetim Kurulu'nun 29.05.2014 tarihli " Koç Çelik Sanayi

A.Ş paylarının birleşme sonrası BİST 'te işlem görmesini uygun bulmadığı" yönündeki ilk kararı sonrasında BİST 'in 06.06.2014 tarihli "red gerekçelerinin bertaraf edilmesi halinde 2104 yılı 6 aylık Bağımsız denetimden geçmiş finansal tablolar ile Borsa'ya müracaat edilmesi halinde birleşme sonrası payların Borsa'da işlem görme başvurusunun yeniden değerlendirilebileceğine" ilişkin ikinci kararı da dikkate Birleşme sürecinin tekrar başlatılması konusu görüşülmüştür.

**KARARLAR :**

- 1) Şirketimizin, bütün aktifi ve pasifi ile kül halinde OSMANİYE Ticaret Sicil Memurluğuna 7600 sicil numarası ile kayıtlı Koç Çelik Sanayi Anonim Şirketi'ne katılarak Devrolma yoluyla birleştirilmesine ;
- 2) Birleşme işleminin, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.2 numaralı Birleşme ve Bölünme Tebliği, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 18., 19. ve 20 .maddeleri ve 1 seri No'lu Kurumlar Vergisi Genel Tebliği hükümleri kapsamında gerçekleştirilmesine;
- 3) Birleşme işlemlerinin Şirketimizin bağımsız denetimden geçmiş 30 Haziran 2014 tarihli finansal tabloları esas alınarak gerçekleştirilmesine ,
- 4) Şirketlerin değerinin ve değişim oranlarının tespiti amacıyla bir Uzman Kuruluş Raporu temin edilmesine ,
- 5) Birleşme kapsamında oluşacak değiştirme ve birleşme oranlarının belirlenmesi, Yönetim Kurulu Birleşme Raporu ve Birleşme Sözleşmesi'nin hazırlanması ve devrolma yoluyla birleşmeye ilişkin olarak diğer gerekli tüm hazırlık işlemlerinin yerine getirilmesini takiben Sermaye Piyasası Kurulu'na ve Borsa İstanbul A.Ş 'ne başvuru yapılmasına,
- 6) Birleşme işlemimizde Birleşme sonrası Koç Çelik Sanayi A.Ş paylarının Borsa'da işlem görmesinin temini esas önceliğimiz olup , bu konuda ilgili kuruluşların talep edeceği her türlü düzenleme, müracaat ve taleplerin yerine getirilmesine ,oybirliği ile karar verildi.

**13.08.2014 Sermaye Artırımdan Elde Edilen Fonun Kullanımına İlişkin Rapor.**

**13.08.2014 Vergi Dairesine Sunulan Mali Tablo .**

**15.08.2014 Devrolmaya İlişkin Yönetim Kurulu Kararı .**

**12.09.2014 İştirakimiz Olan Koç Hadde'nin dermaye artırımına katılım hakkında karar.**

**18.09.2014 Uzman Kuruluş Raporu ve Birleşme Oranı :** Dagi Yatırım Holding A.Ş nin Koç Çelik Sanayi A.Ş 'ne devrolması suretiyle gerçekleştirilecek Birleşme işlemimiz kapsamında KPMG Akis Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş'i Sermaye Piyasası Kurulu(SPK) Birleşme ve Bölünme Tebliği (II-23.2)doğrultusunda Birleşmeye ilişkin UZMAN KURULUŞ RAPORU'nu tamamlanmıştır. Uzman Kuruluş Raporunda KoçÇelik'in DagiYatırım'ı devralma yoluyla birleşmesi işleminde birleşme oranı hesaplanırken, her iki şirketin mevcut faaliyetleri ve finansal yapısı gözönüne alındığında, NetAktifDeğer yönteminin kullanılmasının adil ve makul olacağı düşünülmüş ve Değiştirme Oranı 0,9711 olarak belirlenmiştir.Birleşme sonrası Koç Çelik'in sermayesi 85,4 milyon TL ye çıkmaktadır.

**19.09.2014 Birleşme Sözleşmesi ile Birleşme Raporunun imzalanması .**

**26.09.2014 Birleşme Sürecinde SPK be BİST müracaatlarının yapılması .**

**30.09.2014 Koç Yapı Pazarlama A.Ş nin pay alım duyurusu .**

**30.10.2014 9 aylık döneme ilişkin Finansal Tablolar açıklanmıştır.**

**12.11.2014 Pay sıralarının işleme kapatılması.Borsa Genel Müdürlüğü'nün duyurusu**

**öncesi işleme kapatılmış ve duyuru sonrası işleme açılmıştır.Duyuru Metni** "Payları Borsamız İkinci Ulusal Pazarı'nda işlem görmekte olan Dagi Yatırım Holding A.Ş.'nin (Dagi Yatırım) aktif ve pasifinin bir bütün halinde Koç Çelik A.Ş. (Koç Çelik) tarafından devralınması suretiyle, Koç Çelik bünyesinde birleşmesi işlemi sonrasında Koç Çelik paylarının Borsamızda işlem görmesi talebine ilişkin olarak Borsamız Yönetim Kurulu toplantısında alınan karar çerçevesinde, - Birleşme işleminin Sermaye Piyasası Kurulu tarafından onaylanması ve genel kurulda alınacak birleşme kararının tescil edilmesi, - Genel kurul toplantısında alınan karara ilişkin Dagi Yatırım ortakları tarafından kullanılabilir ayrılma hakkı sonrasında hesaplanacak halka açıklık oranı ve halka açık kısmın piyasa değeri verilerininin 379 sayılı "İkinci Ulusal Pazar Esasları Genelgesi"nin III/b maddesinde yer alan şartları sağlama koşulları ile Koç Çelik payları Borsamız İkinci Ulusal Pazarı'nda işlem görebilecektir. Birleşme işleminin gerçekleşmesi durumunda, Dagi Yatırım ortaklarına Koç Çelik paylarının dağıtımının yapıldığı gün Dagi Yatırım paylarının işlem sırası kapatılacak, sıranın kapatılmasını izleyen 3. iş günü Koç Çelik payları işlem görmeye başlayacaktır."

**05.12.2014 Birleşme işlemimize ilişkin SPK'nın kararı** : 25.09.2014 tarihinde Şirketimizin Koç Çelik Sanayi A.Ş. bünyesine devrolunması suretiyle birleşmesi başvurusu, SPK'nın 03.12.2014 tarih ve 34/1190 sayılı kararı ile kabul edilmemiştir.

**19.12.2014 İştiraklerimizde Dagi Giyim paylarımızda satış duyurusu** :22/12/2014 ve 26/12/2014 tarihleri arasında gerçekleştirilmek üzere Şirketimiz sahip olduğu Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş (DAGİ) paylarından satış yapacaktır. (Gerçekleşecek işlemler satış sonrası ayrıca duyurulacaktır.)

**22.12.2014 Ortaklarımızdan Koç Yapı'nın Dagi Giyim Pay satış bildirimini** : 22/12/2014 tarihinde DAGI GIYIM SANAYI ve TICARET A.S. payları ile ilgili olarak 1,65 TL fiyat ile 1.500.000 adet satış işlemi ortaklığımızca gerçekleştirilmiştir. Bu işlemle birlikte DAGI GIYIM SANAYI ve TICARET A.S. sermayesindeki paylarımız 22/12/2014 tarihi itibarıyla % 0 (sıfır) a düşmüştür.DAGI YATIRIM HOLDING A.S.'nin sahip olduğu % 19,94 oranındaki paylar ortaklığımızla birlikte hareket etmektedir.

**25.12.2014 Güncelleme duyurusu** : Grup şirketleri şablonu ve dolaylı ortaklar listesinde son güncellemeler yapılmıştır.

**ŞGBF-Grup Şirketleri Hakkında Bilgiler**

Ticaret Unvanı	Faaliyet Konusu	Ödenmiş/Çıkarılmış Sermayesi	Şirketin Sermayesindeki Payı	Para Birimi	Şirketin Sermayesindeki Payı (%)	Şirket İle İlişkinin Niteliği
Koç Haddecilik Tekstil İnş. San.ve Tic.A.Ş.	Nervürlü İnşaat Demiri Üretimi	113,000,000,00	2,825,000,00	TL	2,50	İştirak
Dagi Giyim San.ve Tic.A.Ş	Giyim Eşyası Üretimi ve perakende mağazacılık	29.000.000,00	4.783.608,15	TL	16,50	İştirak

## **ŞGBF-Sermayeye Dolaylı Yoldan Sahip Olanlar**

### **Son Durum İtibariyle Sermayeye Dolaylı Yoldan Sahip Olan Gerçek ve Tüzel Kişiler**

<b>Ticaret Unvanı/Adı Soyadı</b>	<b>Sermayedeki Payı (TL)</b>	<b>Sermayedeki Payı (%)</b>
Mahmut Nedim KOÇ	1.923.600,00	17,81
Nuri ŞAHİN	968.000,00	8,96
Dagi Yatırım Holding A.Ş	330.000,00	3,05
Koç Haddencilik Tekstil İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş	172.400,00	1,59
Diğer	7.406.000,00	68,59
TOPLAM	10.800.000,00	100,00

**Özel Denetçi :** Şirket esas sözleşmesinde Özel Denetçi atanması talebi düzenlenmemiştir.Dönem içerisinde Özel Denetçi tayini talebi olmamıştır.

### **2.3.Genel Kurul Toplantıları :**

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

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

#### **Dönem içerisinde gerçekleştirilen Genel Kurul Toplantıları :**

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

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

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

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

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

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

**Genel Kurul'a katılım :** \_1.080.000.000 adet payın 764.463.000 i toplantıya katıldı.Katılanların 595.500.200'ü asaleten ,168.962.800'ü vekaleten temsil edildi. Katılanlardan 40.002,00 nominal pay sahibi 1 kişi bireysel pay sahibi olarak toplantıya katıldı. Medyadan katılım olmadı.

**Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin Olumsuz oy kullanmaları nedeniyle kararın Genel Kurul'a bırakıldığı işlemler :** Yoktur.

**Genel Kurul Toplantısında cevaplandırılmayan sorular :** Yoktur.

**Dönem içinde yapılan Bağış ve Yardımlar :**\_Genel kurulda 9 nolu gündem maddesinde 2014 yılı içerisinde bağış ve yardımda bulunulmadığı bilgisi sunulmuştur.

**Yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerinin,yönetim kurulu üyelerinin,idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri hısımlarının,ortaklık veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek önemli bir işlem ve/veya ortaklığın veya bağlı ortaklıklarının işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlemi kendi veya başkası hesabına yapması yada aynı tür ticari işlemlerle uğraşan bir başka ortaklığa sorumluluğu sınırsız ortak sıfatıyla girmesi durumunda, söz konusu işlemler ile bu kişiler dışında şirket bilgilerine ulaşma imkanı olan kimselerin kendileri adına şirketin faaliyet konusu kapsamında yaptıkları işlemler hakkında bilgiler :** Bu tür işlemler için Genel Kurul'un 13 .gündem maddesi ile ortaklardan yetki ve onay alınmıştır. Genel Kurul'un 11.maddesinde detayları belirtilen ve 2013 yılı içerisinde gerçekleştirilen ilişkili taraf işlemleri ile ilgili,dönem içerisinde bedelli sermaye artışından sağlanan fonlardan iştirak yatırımı için kullanılacağı belirtilen tutarın 2.063.931,50 TL'si ile 12.09.2013 tarihinde Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş sermayesinin %5.27'sine tekabül eden 1.528.838,148 adet kapalı hamiline payın Şirketimiz Yönetim Kurulu Başkanı ve ortağı Mahmut Nedim KOÇ'tan 1,35 TL satın alındığı bilgisi Genel Kurul'un bilgisine sunulmuştur.

**2.4.Oy hakları ve Azlık Hakları :** Oy haklarında hiçbir imtiyaz yoktur.Azlık yönetimde temsil edilmemektedir,azlık hakları esas sözleşme ile sermayenin yirmidebirinden daha düşük bir şekilde belirlenmemiştir.

#### **2.5. Kar Payı Hakkı :**

**Şirketin karına katılım konusunda imtiyaz yoktur.**

**Şirketin kar dağıtım politikası genel kurulda 7 nolu gündem maddesi ile pay sahiplerinin bilgi ve onayına sunulmuştur.**

**Kar dağıtım politikası özetle\_:** "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 dağıtımını yapılmadığı takdirde kârın neden dağıtılmayacağını ve dağıtılmayacak kârın nasıl kullanılacağını Genel Kurul'da pay sahiplerinin bilgisine sunar.”

**2.6 Payların Devri:** Esas sözleşmede pay devrini kısıtlayıcı herhangi bir madde yoktur. Payların tümü hamiline yazılı olup serbestçe devredilebilir.

## **BÖLÜM III-KAMUYU AYDINLATMA ve ŞEFFAFLIK**

### **3.1 Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği :**

Şirketimiz [www.dagiholding.com](http://www.dagiholding.com) adresinde yer alan internet adresinde şirket ile ilgili bilgileri yatırımcılarına duyurmaktadır. Sitede kurumsal yönetim ilkeleri doğrultusunda gerekli düzenlemeler yapılmıştır.

İnternet sitemiz sadece Türkçe hizmet vermektedir.

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

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

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

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

Ad - Soyad	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki payı (%)
Mahmut Nedim KOÇ	1.923.600,00	17,81

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

### **3.2. Faaliyet Raporu:**

Şirketin ara dönem ve yıllık faaliyet raporları Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası mevzuatına uygun olarak hazırlanır. İlgili mevzuatta belirtilen hususlara ek olarak Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin 2.2 madde numaralı "Faaliyet Raporu" başlığı altında yer alan 2.2.1 ve 2.2.2 maddelerindeki bilgilere de yıllık faaliyet raporlarında yer verilir. Ara dönem faaliyet raporlarında ise bu konularla ilgili önemli gelişmeler yer alır.

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

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



## **BÖLÜM IV - MENFAAT SAHİPLERİ**

### **4.1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi**

Şirket çalışanları, sivil toplum kuruluşları, kamu kurumları, yatırımcılar ve pay sahipleri gibi menfaat sahiplerine, SPK mevzuatı gereğince kamuya açıklanan mali tablo ve raporlarda yer alan bilgilere ek olarak kendilerini ilgilendiren konularda bilgi talep etmeleri halinde yazılı veya sözlü bilgi verilmektedir. Talep edilen bilgiler Özel Durum Açıklaması kapsamındaki bilgiler ise bu bilgiler ilk olarak sadece Kap 'ta duyurulmaktadır.

Menfaat sahiplerinin şirketin mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemlerini Kurumsal Yönetim Komitesi'ne veya Denetimden Sorumlu Komite'ye iletebilmesi için gerekli mekanizma kurulmuştur. Butür talepler aynı zamanda Kurumsal Yönetim Komitesi Üyeside olan Yatırımcı ilişkileri Yöneticisi vasıtasıyla ilgili komitelere aktarılabilir.

### **4.2. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı**

Menfaat sahiplerinin yönetime katılımı konusunda kapsamlı bir düzenleme bulunmamakla birlikte, iştiraklerimiz, çalışanlarımız ve diğer menfaat sahiplerinin yazılı müracaatları Yönetim Kurulumuzca dikkate alınmaktadır.

### **4.3. İnsan Kaynakları Politikası**

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

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

### **4.4. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk**

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

[www.dagiholding.com/etik-kurallar](http://www.dagiholding.com/etik-kurallar) )

## **BÖLÜM V – YÖNETİM KURULU**



### **5.1. Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu**

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

#### **Mevcut yönetim kurulu :**

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

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

#### **Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin BAĞIMSIZLIK Beyanları :**

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

*Ramazan AKTAŞ .*

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

*İbrahim HASELÇİN.*

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

#### **Yönetim Kurulu Üyeleri ve Genel Müdür ‘ün Özgeçmişleri :**

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

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

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

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

**İbrahim HASELÇİN** : 1959 İzmir doğumlu İbrahim HASELÇİN, 1983 yılında Ankara Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesi İktisat ve Maliye Bölümü'nü, 2002'de Marmara Üniversitesi Hukuk Fakültesi'ni bitirmiş, 2005'te Kocaeli Üniversitesi Özel Hukuk Bölümünde Yüksek Lisansını, 2006 yılında ise Kültür Üniversitesi'nde Doktorasını tamamlamıştır.

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

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

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

Şirketimiz Yönetim Kurulundaki kadın üye sayısına yönelik bir düzenleme yapılmamıştır.Ama 5 üyeden 1 tanesi yani %20 si kadın üyeden oluşmaktadır.Toplam üye sayımızın 5 olduğu dikkate alındığında ilkedeki %25 lik oranı tutturmamız şirketimiz için pratikte mümkün gözükmemektedir

## **5.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları**

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

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

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

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

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

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

Toplantıya katılmayan üyeler yazılı olarak veya vekil tayin etmek suretiyle oy kullanamazlar. Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuat çerçevesinde, Yönetim ve temsil işleri, Şirket Yönetim Kurulu üyeleri arasında taksim edilebilir.

2014 yılında yönetim kurulu toplam 20 kere toplanmıştır. Bu toplantılara katılım tam olmuştur.

2014 yılı Yönetim Kurulu Toplantılarında onaylanmayan hiçbir gündem ve karar olmamıştır

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

**Bir yönetim kurulu üyesinin birden fazla komitede yer alması durumu mevcuttur.** Kurumsal Yönetim Tebliği'nin (II-17-1) ekindeki 4.5.3 no.lu ilkesinde "Denetimden Sorumlu Komite üyelerinin tamamı, diğer komitelerin ise başkanları, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir." hükmü bulunmaktadır. Bu kanuni zorunluluk sebebiyle şirketimiz yönetim kurulunda yer alan 2 adet bağımsız üye birlikte Denetimden Sorumlu Komite de yer almakta ve ayrıca diğer komitede de 1 bağımsız üye mecburen başkanlık yapmaktadır. Bu gereklilik nedeniyle bir bağımsız üyenin 2 farklı komitede yer alması durumu oluşmuştur.

#### **1- Kurumsal Yönetim Komitesi :**

##### **Komitenin Yapısı**

<b>Ad-Soyad</b>	<b>Komitedeki Görevi</b>	<b>Şirketteki Görevi</b>	<b>İcracı-İcracı olmayan</b>	<b>Komitede Göreve Başlama Tarihi</b>
İbrahim HASELÇİN	Başkan	Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız Üye)	icracı değil	30.07.2012
Şeniz KATGI	Üye	Yönetim Kurulu Üyesi	icracı değil	30.07.2012
Mehmet Selim TUNÇBİLEK	Üye	Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi, Genel Müdür ve Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı	31.10.2014

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

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

#### **Kurumsal Yönetim Komitesi'nin görevleri;**

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

**Toplantı sayısı:** Kurumsal Yönetim Komitesi 2014 yılında 4 kez toplanmıştır :

Toplantı sayısı	Toplantı tarihi	Konusu
1	27.02.2014	Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Değerlendirmesi
2	24.04.2014	Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Değerlendirmesi
3	16.07.2014	Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Değerlendirmesi
4	30.10.2014	Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Değerlendirmesi

#### **2-Denetimden Sorumlu Komite :**

##### **Komitenin Yapısı**

Ad-Soyad	Komitedeki Görevi	Şirketteki Görevi	İcracı-İcracı olmayan	Komitede Göreve Başlama Tarihi
Ramazan AKTAŞ	Başkan	Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız Üye)	icracı değil	30.07.2012
İbrahim HASELÇİN	Üye	Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız Üye)	icracı değil	30.07.2012

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

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

#### **Denetimden Sorumlu Komite'nin görevleri;**

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

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

**Toplantı sayısı:** Denetim Komitesi 2014 yılında 8 kez toplanmıştır :

Toplantı sayısı	Toplantı tarihi	Konusu
1	27.02.2014	2013 yıllık Finansal Tabloların İncelenmesi
2	04.03.2014	Sermaye artışından sağlanan Fonun Kullanım Yerleri Raporu
3	14.03.2014	2014 yılı Bağımsız Denetim Şirketi Belirlenmesi
4	24.04.2014	İlk 3 aylık Finansal Tabloların İncelenmesi
5	02.05.2014	Sermaye artışından sağlanan Fonun Kullanım Yerleri Raporu
6	11.08.2014	İlk 6 aylık Finansal Tabloların İncelenmesi
7	11.08.2014	Sermaye artışından sağlanan Fonun Kullanım Yerleri Raporu
8	30.10.2014	9 aylık Finansal Tabloların İncelenmesi

### 3- Riskin Erken Saptanması Komitesi

**Komitenin yapısı :**

Ad-Soyad	Komitedeki Görevi	Şirketteki Görevi	İcracı-İcracı olmayan	Komitede Göreve Başlama Tarihi
Ramazan AKTAŞ	Başkan	Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız Üye)	icracı değil	24.12.2013
Şeniz KATGI	Üye	Yönetim Kurulu Üyesi	icracı değil	24.12.2013

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

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

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

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



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

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

**Toplantı Sayısı :** Komite 2014 yılında toplam 6 kez toplanmıştır.

Toplantı sayısı	Toplantı tarihi	Konusu
1	28.02.2014	Finansal Risklerin değerlendirilmesi
2	30.04.2014	Finansal Risklerin değerlendirilmesi
3	30.06.2014	Birleşme işlemine Borsa ve Spk dan gelen olumsuz yanıtlardan sonra oluşabilecek riskler
4	29.08.2014	Birleşme sürecine ilişkin oluşabilecek riskler
5	30.10.2014	Birleşme sürecine ilişkin oluşabilecek riskler
6	30.12.2014	Birleşme işleminin başarısızlıkla sonuçlanmış olmasının etkileri

#### **5.4. Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması**

24.12.2013 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuş ve çalışma esasları belirlenmiştir. Komitenin Yönetim Kuruluna sunduğu raporlar Yönetim Kurulumuzca değerlendirilmektedir.

#### **5.5. Şirketin Stratejik Hedefleri**

Şirketimizin hedefi, karlı yatırımlara iştirak ederek gelecekte mali yapısı güçlü ve ekonomik değeri yüksek olan iştiraklere sahip olup yönetmektir. Bu hedef doğrultusunda sermayemizi en verimli şekilde kullanarak hedefimize hızla ulaşmak istiyoruz.2014 yılında borsa dışı şirket olan Koç Çelik Sanayi A.Ş bünyesine devrolmak suretiyle Birleşme işlemi için yapılan müracetlarımız olumsuz sonuçlanmıştır.Buna rağmen şirketimizi büyütme için proje geliştirme çalışmalarımız devam edecektir.

#### **5.6. Mali Haklar**

Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirilme esasları 31.03.2014 Olağan Genel Kurul gündeminin 12 no.lu maddesi olarak ortakların onayına sunulmuştur.Bağımsız





**Dagi** Yatırım  
Holding A.Ş.

**DAGİ YATIRIM HOLDİNG A.Ş.  
KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU  
2014**

---

olmayan yönetim kurulu üyelerine ücret ödenmemesine Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerine yıllık net 12.000.000 TL ücret verilmesine karar verilmiştir.

Şirket herhangi bir yönetim kurulu üyesine borç vermemiş, kredi kullandırmamış, lehine kefalet türü teminatlar vermemiştir.

Saygılarımızla,

**İbrahim HASELÇİN**  
Kurumsal Yönetim Komitesi  
Başkanı

**Şeniz KATGI**  
Kurumsal Yönetim Komitesi  
Üyesi

**Mehmet Selim TUNÇBİLEK**  
Kurumsal Yönetim Komitesi  
Üyesi