



Dagi Yatırım Holding A.Ş.

**YÖNETİM KURULU  
FAALİYET RAPORU  
01 Ocak 2024 – 30 Eylül 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 – 30 Eylül 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu****1) Genel Bilgiler****1.1. Raporun Dönemi**

01 Ocak 2024 – 30 Eylül 2024 tarihleri arasındaki dönemi kapsamaktadır.

**1.2. Ortaklık Hakkında Genel Bilgiler**

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;

a) Sınai, ticari, zirai, gıda, mali, gayrimenkul, inşaat, taahhüt, demir çelik, tekstil, petrol, petrol ürünleri, telekomünikasyon ile her türlü taşımacılık, otomotiv, madencilik, enerji üretim, enerji dağıtım, doğalgaz dağıtım, enerji ve doğalgaz toptan satışı veya turizm sektörü konuları ile işgal 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,

b) 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,

c) Sermaye veya yönetimine katıldığı veya katılmadığı sermaye şirketlerinin faaliyet konularına uygun yatırımlarla kapasiteyi arttıran, kaliteyi ıslah eden veya maliyeti düşüren tevsi veya yenileme yatırımları ile ilgili ön etütler yapabilmek olarak belirlenmiştir.

30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla Grup hisselerinin tamamı (%100) borsada işlem görebilir niteliktedir.

30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla çalışan sayısı 252'tir (31 Aralık 2023: 285 kişi).

Grup'un Genel Müdürlüğü, Birahane Sokak Koç Plaza No:3 Kat:4\5 Bomonti/Şişli/İstanbul adresindedir.

<b>Ünvanı</b>	<b>DAGİ YATIRIM HOLDİNG A.Ş.</b>
<b>Adresi</b>	<b>Birahane Sok.Koç Plaza No:3 K:4/5 Bomonti Şişli -İstanbul</b>
<b>Ticaret Sicil No</b>	<b>317461</b>
<b>Vergi No</b>	<b>8150069632</b>
<b>Web adresi</b>	<a href="http://www.dagiholding.com">www.dagiholding.com</a>
<b>E-mail</b>	<a href="mailto:info@dagiholding.com">info@dagiholding.com</a>
<b>Tel</b>	<b>0212 346 15 15</b>
<b>Faks</b>	<b>0212 346 15 17</b>
<b>Kayıtlı Sermaye Tavanı</b>	<b>80.000.000 TL</b>
<b>Çıkarılmış Sermaye</b>	<b>30.000.000 TL</b>
<b>Borsada İşlem Görebilen Pay</b>	<b>100%</b>
<b>Füli Dolaşım Oranı</b>	<b>58,71%</b>
<b>Füli Dolaşım Pay Tutarı TL</b>	<b>17.615.546,55</b>

**01 Ocak 2024 – 30 Eylül 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu****Ortaklık Yapısı ve İştirakler**

Grup'un 30 Eylül 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihlerindeki ödenmiş sermaye yapısı aşağıdaki gibidir:

		30 Eylül 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	
<b>Toplam</b>	<b>100%</b>	<b>30.000.000</b>	<b>100%</b>	<b>30.000.000</b>	
Sermaye düzeltilmesi olumlu farkları (*)		165.312.737		165.312.737	
<b>Toplam</b>		<b>195.312.737</b>		<b>195.312.737</b>	

**Bağlı Ortaklıklar, İştirak ve Bağlı Menkul Kıymetler**

Şirketin 30 Eylül 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla bağlı ortaklıkları, iştirakleri ve finansal duran varlıkları hakkında bilgiler aşağıdaki gibidir.

Bağlı Ortaklıklar & Bağlı Menkul Kıymet	Ana faaliyeti	Ana faaliyet yeri	30 Eylül 2024		31 Aralık 2023	
			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

**1.3. İmtiyazlı Paylar**

İmtiyazlı pay yoktur.

**1.4. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yöneticiler ve Personel****1.5.1. Yönetim Kurulu****Yönetim Kurulu Üyeleri ile Denetim Kurulu Üyelerinin Yetki ve Sınırı:**

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

**Yönetim kurulunun 01 Ocak 2024 – 30 Eylül 2024 dönemi içerisindeki toplantı sayısı :**

Yönetim Kurulu 01 Ocak 2024 - 30 Eylül 2024 dönemi içerisinde **21** toplantı yapmıştır.

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

Yoktur.

**01 Ocak 2024 – 30 Eylül 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu**

Şirketin 30 Eylül 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 İtibariyle Ortaklık Dışında Aldığı Görevler</i>
<b>Mahmut Nedim Koç</b>	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 Eyyüpoğlu Holding A.Ş Yönetim Kurulu Başkanı, İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş Yönetim Kurulu Üyesi, İzmir Demir Çelik Sanayi A.Ş Yönetim Kurulu Üyesi, Şanlıurfa Hacı Eyyüp Koç Vakfı Yönetim Kurulu Başkanı
<b>Barış Düzel</b>	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,
<b>Tamer Koç</b>	Yönetim Kurulu Üyesi	16.09.2019	Dagi Giyim San. Ve Tic A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi
<b>Erkan Elyıldırım</b>	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	16.04.2019	Dagi Giyim San. Ve Tic A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi & Avukat
<b>İbrahim Çakır</b>	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	28.12.2022	Dagi Giyim San. Ve Tic A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi & Avukat Koç Metalurji Anonim Şirketi Yönetim Kurulu Üyesi, (Bağımsız)

**01 Ocak 2024 – 30 Eylül 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**

**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 – 30 Eylül 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

### 1.5.2. Üst Düzey Yöneticiler ve Personel

Grup'un 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla çalışan sayısı 252'dur (31 Aralık 2023: 285kişi).

30 Eylül 2024 ve 30 Eylül 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 aşağıdaki gibidir.

Şirketi'nin 2023 yılına ait 04.07.2024 tarihinde yapılan olağan genel kurul toplantısında;

Dagi Yatırım Holding A.Ş.'nin, Bağımsız Olmayan Yönetim Kurulu Üyelerine ücret ödenmemesi ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerine 2024 yılı için yıllık net 40.000 TL ücret verilmesine ilişkin Mahmut Nedim Koç'un temsilcisi Hüsnü Özgür tarafından verilen önerge okunarak oy birliği ile kabul edilmiştir.

	1 Ocak 30 Eylül 2024	1 Ocak 30 Eylül 2023
Ücretler ve diğer kısa vadeli faydalar	316.411	275.317
<b>Toplam</b>	<b>316.411</b>	<b>275.317</b>

### 1.5. 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.

### 30 Eylül 2024 tarihli Komite yapıları;

#### ➤ Denetimden Sorumlu Komite

Erkan Elyıldırım      Komite Başkanı (Bağımsız Üye)  
İbrahim Çakır      Komite Üyesi (Bağımsız Üye)  
Dönem içerisinde 4 kez toplanmıştır.

#### ➤ Kurumsal Yönetim Komitesi

Erkan Elyıldırım      Komite Başkanı (Bağımsız Üye)  
Yeliz Özlük      Komite Üyesi ( Yatırımcı İlişkileri Personeli)  
Dönem içerisinde 4 kez toplanmıştır.

#### ➤ Riskin Erken Saptanması Komitesi

İbrahim Çakır      Komite Başkanı (Bağımsız Üye)  
Tamer Koç      Komite Üyesi (Üye)  
Dönem içerisinde 4 kez toplantı yapmıştır.

**01 Ocak 2024 – 30 Eylül 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu****1.6. Şirketle İşlem ve Rekabet Yasağı**

04 Temmuz 2024 tarihinde gerçekleşen Olağan Genel Kurul'un 12 nolu gündem maddesi ile ortakların bilgisine ve onayına sunulan; "Yönetim hakimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerine, Yönetim Kurulu Üyelerine, üst düzey yöneticilere ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri yakınlarına, şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlem yapabilmesi ve rekabet edebilmesi için Kurumsal Yönetim İlkeleri Tebliği ve Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. maddeleri uyarınca izin verilmesi" Genel Kurulda onaylanmıştır.

01 Ocak 2024 - 30 Eylül 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. 30 Eylül 2024 ve 30 Eylül 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 bulunmamaktadır.

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

**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;

a) Sınai, ticari, zirai, gıda, mali, gayrimenkul, inşaat, taahhüt, demir çelik, tekstil, petrol, petrol ürünleri, telekomünikasyon ile her türlü taşımacılık, otomotiv, madencilik, enerji üretim, enerji dağıtım, doğalgaz dağıtım, enerji ve doğalgaz toptan satışı veya turizm sektörü konuları ile iştiğal 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,

b) 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,

c) 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.

**01 Ocak 2024 – 30 Eylül 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu****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**

- Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 04.03.2024 tarihli 2024/03 sayılı toplantısında,

SPK'nun II-18.1 Kayıtlı Sermaye Sistemi Tebliği' nin 6.maddesi uyarınca mevcut 80.000.000 TL (Seksenmilyon Türk Lirası) olan kayıtlı sermaye tavanımızın 2024 yıl sonunda dolacak olan sürenin uzatılarak 2024-2028 yılları arasında (5) yıl geçerli olabilmesi ve 6102 TTK'ya uyum sağlanması için Esas Sözleşme'nin "Sermaye ve Pay Senetleri" başlıklı 8 nolu maddenin tadil edilmesine yönelik Sermaye Piyasası Kurulu'na yapılan başvuruya ilişkin duyuru 04.03.2024 tarihinde kamuoyu ile paylaşılmıştır. Kurulu'nun 20.03.2024 tarihli ve E-29833736-110.03.03-51598 sayılı onay yazısına istinaden, Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'ne yapılan tadil tasarısı başvurumuza E-50035491-431.02-00095498079 sayılı yazısı ile izin verilmiştir.

2024 yılına ilişkin Olağan Genel Kurul toplantısında yapılan oylama sonucunda Şirket esas sözleşmesinin 8. maddesinin, Sermaye Piyasası Kurul'u ve T.C. Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Müdürlüğü'nün onayından geçtiği şekli ile değiştirilmesi oy birliği ile kabul edildi. 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.

- Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 17.05.2024 tarihli 2024/04 sayılı toplantısında,

SPK'nın II-18.1 Kayıtlı Sermaye Sistemi Tebliği' nin 5.maddesi uyarınca mevcut 80.000.000 TL (Seksenmilyon Türk Lirası) olan kayıtlı sermaye tavanımızın 150.000.000 TL'ye (yüzellimilyon Türk Lirası) çıkarılmasına ve 6102 TTK'ya uyum sağlanması için Esas Sözleşme'nin "Sermaye ve Pay Senetleri" başlıklı 8 nolu maddenin tadil edilmesine yönelik Sermaye Piyasası Kurulu'na yapılan başvuruya ilişkin duyuru 17.05.2024 tarihinde kamuoyu ile paylaşılmıştır. Sermaye Piyasası Kurulu'nun 26.06.2024 tarihli ve E-29833736-110.04.04-55845 sayılı onay yazısına istinaden, Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'ne yapılan tadil tasarısı başvurumuza E-50035491-431.08-0009869081 sayılı yazısı ile izin verilmiştir. İlk yapılacak Olağanüstü Genel Kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulacaktır.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 – 30 Eylül 2024 hesap döneminde yapılan yatırımlar kalemi 30 Eylül 2024 Tarihi İtibariylahazırlanan Özet Konsolide Finansal Tabloları Maddi ve Maddi olmayan duran varlıklar notunda açıklanmıştır.

**30 Eylül 2024 itibariyle Bağlı Ortaklıklar, Finansal Duran Varlıklar ile Finansal Yatırımlar**

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



## 01 Ocak 2024 – 30 Eylül 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

### 4.4. Denetimler

**Kamu denetimi:** Yoktur.

**Özel denetim:** Özel denetim yapılmaktadır.

Şirketi'nin 2023 yılına ait 04.07.2024 tarihinde yapılan olağan genel kurul toplantısında, 2024 yılı için seçilen Bağımsız Denetim Kuruluşu "PKF Aday Bağımsız Denetim A.Ş.", 12 Temmuz 2024 tarih ve 11121 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde tescil ve ilan olunmuştur.

### 4.5. Şirket Aleyhine Açılan Davalar

01 Ocak 2024 – 30 Eylül 2024 döneminde şirket aleyhine açılan yeni bir dava olmamıştır. 30 Eylül 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla dava karşılıklar aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2024	31 Aralık 2023
<u>Diğer kısa vadeli karşılıklar detayı</u>		
<u>Dava karşılıkları</u>	127.800	173.630
<b><u>Toplam</u></b>	<b>127.800</b>	<b>173.630</b>

### 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.

### 4.8. Genel Kurul Toplantısı

#### **Genel Kurul Toplantıları:**

01 Ocak 2024 - 30 Eylül 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.

2023 yılına ait Olağan Genel Kurul Toplantısının 04.07.2024 tarihinde aşağıda belirtilen gündem maddeleri görüşülerek yapılmıştır.



## 01 Ocak 2024 – 30 Eylül 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

### ➤ Olağan Genel Kurul Toplantısı

#### DAGI YATIRIM HOLDİNG A.Ş.

#### 04 TEMMUZ 2024 TARİHLİ 2023 YILI OLAĞAN GENEL KURUL GÜNDEMİ

1. Açılış, Toplantı Başkanlığı'nın oluşturulması ve toplantı tutanağının imzalanması için Toplantı Başkanlığına yetki verilmesi
2. Şirketin 2023 yılı hesap ve işlemlerine ait;
  - Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu'nun,
  - Bağımsız Denetim Şirketi Rapor özetinin ve finansal tablolarının, okunması, müzakeresi ve Genel Kurul'un onayına sunulması,
3. Yönetim Kurulu Üyelerinin 2023 yılı faaliyetlerinden dolayı ayrı ayrı ibra edilmeleri,
4. Yönetim Kurulu'nun 2023 yılı Kar Dağıtım önerisinin müzakeresi ve onaya sunulması,
5. 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu gereğince, Yönetim Kurulu tarafından 2024 yılı için önerilen bağımsız denetim kuruluşu seçiminin genel kurulun onayına sunulması,
6. 2023 yılı içinde yapılan bağış ve yardımlar hakkında pay sahiplerine bilgi verilmesi ve 2024 yılında yapılacak bağışlar için üst sınır belirlenmesi,
7. Görev süresi sona eren Yönetim Kurulu üyelerinin yerine yeniden seçim yapılması, görev sürelerinin belirlenmesi, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin seçilmesi,
8. Yönetim Kurulu üyelerine ödenecek huzur hakkı, ikramiye, prim ve ücretlerin belirlenmesi,
9. Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 12. maddesinin 4. fıkrası uyarınca Şirketimiz tarafından üçüncü kişiler lehine verilmiş olan teminat, rehin, ipotek ve kefaletler ile elde edilen gelir veya menfaatlara ilişkin pay sahiplerine bilgi verilmesi,
10. Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) üçüncü bölümde düzenlenen İlişkili Taraf İşlemleri kapsamında 2023 yılında "İlişkili Taraflarla" yapılan işlemler hakkında Genel Kurul'a bilgi verilmesi,
11. Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Sermaye ve Pay Senetleri" başlıklı 8. maddesinin değiştirilmesine ilişkin esas sözleşme tadilinin Genel Kurul'un onayına sunulması,
12. Yönetim hâkimiyetini 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 yapması ve/veya şirketin veya bağlı ortaklıkların işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlemi kendi veya başkası hesabına yapması veya aynı tür ticari işlemlerle uğraşan bir başka şirkete sorumluluğu sınırsız ortak sıfatıyla girmesi durumunda Kurumsal Yönetim İlkeleri Tebliği gereği söz konusu işlemler hakkında Genel Kurul'a bilgi verilmesi, Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirketle işlem yapabilmesi ve rekabet edebilmesi için Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. maddeleri uyarınca izin verilmesinin Genel Kurul onayına sunulması,
13. Dilekler ve kapanış.

**01 Ocak 2024 – 30 Eylül 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu****➤ Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı**

Dönem içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı çağrısı yapılmamıştır.

**4.9. Bağış ve Yardımlar**

01 Ocak 2024 - 30 Eylül 2024 hesap dönemi içinde bağış ve yardım ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde 22.000 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.

04 Temmuz 2024 tarihinde yapılan Genel kurul toplantısında bağış ve yardımlar hakkında bilgilendirme yapıp 2024 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 – 30 Eylül 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu**
**5.3. Konsolide Finansal Tablolar**
**30 Eylül 2024 ve 31 Aralık 2023 Tarihleri İtibarıyla**
**Özet Konsolide Finansal Durum Tablosu**

	Dipnot Referansları	Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 30 Eylül 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş Geçmiş Dönem 31 Aralık 2023
<b>VARLIKLAR</b>			
<b>Dönen Varlıklar</b>			
Nakit ve Nakit Benzerleri	20	728.145	2.571.639
Ticari Alacaklar	3-4	1.499.094	4.667.637
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	3	1.431.939	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	4	67.155	4.667.637
Diğer Alacaklar		334.772	350.719
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	3	66.330	46.097
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	5	268.442	304.622
Stoklar	5	92.246.936	110.823.038
Peşin Ödenmiş Giderler		4.281.061	751.513
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		-	58.675
Diğer Dönen Varlıklar		6.804.947	11.957.367
<b>Toplam Dönen Varlıklar</b>		<b>105.894.955</b>	<b>131.180.589</b>
<b>Duran Varlıklar</b>			
Diğer Alacaklar		10.347	23.057
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>		10.347	23.057
Maddi Duran Varlıklar	7	19.636.520	23.636.762
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8	1.685.248	1.401.342
Kullanım Hakkı Varlıkları	9	12.361.078	13.491.247
<b>Toplam Duran Varlıklar</b>		<b>33.693.193</b>	<b>38.552.408</b>
<b>TOPLAM VARLIKLAR</b>		<b>139.588.148</b>	<b>169.732.997</b>

**01 Ocak 2024 – 30 Eylül 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu**
**30 Eylül 2024 ve 31 Aralık 2023 Tarihleri İtibarıyla**
**Özet Konsolide Finansal Durum Tablosu**

	Dipnot Referansları	Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 30 Eylül 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş Geçmiş Dönem 31 Aralık 2023
<b>KAYNAKLAR</b>			
<b>Kısa Vadeli Yükümlülükler</b>			
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	17	-	2.113.446
Ticari Borçlar		92.616.736	46.426.302
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	4	92.616.736	46.426.302
Kiralama işlemlerinden kaynaklanan yükümlülükler	6	1.495.848	1.616.181
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		6.653.274	11.720.275
Diğer Borçlar		1.007.194	1.561.283
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>		1.007.194	1.561.283
Ertelenmiş Gelirler		-	55.606.027
<i>İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler</i>	3	-	55.606.027
Kısa Vadeli Karşılıklar		2.301.464	2.264.598
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>		2.173.664	2.090.968
<i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>		127.800	173.630
<b>Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler</b>		<b>104.074.516</b>	<b>121.308.112</b>
<b>Uzun Vadeli Yükümlülükler</b>			
Kiralama işlemlerinden kaynaklanan yükümlülükler	6	843.670	2.461.517
Uzun Vadeli Karşılıklar		2.132.764	1.698.349
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>		2.132.764	1.698.349
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		3.347.300	3.244.610
<b>Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler</b>		<b>6.323.734</b>	<b>7.404.476</b>
<b>TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>110.398.250</b>	<b>128.712.588</b>
<b>ÖZKAYNAKLAR</b>			
<b>Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar</b>			
Ödenmiş Sermaye	11	30.000.000	30.000.000
Sermaye düzeltme farkları		165.312.737	165.312.737
Hisse Senedi İhraç Primleri		20.895.871	20.895.871
Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi		(101.854.424)	(85.772.146)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		(11.534.984)	(11.044.451)
<i>- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazanç ve kayıpları</i>		(11.534.984)	(11.044.451)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	11	65.593.338	25.067.139
Geçmiş Yıllar (Zararları) Karları		(127.882.661)	(42.380.696)
Net Dönem (Zararı) Karı		(11.339.979)	(61.058.044)
<b>Toplam Özkaynaklar</b>		<b>29.189.898</b>	<b>41.020.409</b>
<b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>		<b>139.588.148</b>	<b>169.732.997</b>



**01 Ocak 2024 – 30 Eylül 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu**
**30 Eylül 2024 ve 30 Eylül 2023 Tarihleri İtibarıyla**
**Özet Konsolide Kar Veya Zarar Ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu**

	Dipnot Referansları	Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem		Bağımsız Denetimden Geçmemiş Geçmiş Dönem	
		1 Ocak 30 Eylül 2024	Sınırlı Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 1 Temmuz 30 Eylül 2024	1 Ocak 30 Eylül 2023	Bağımsız Denetimden Geçmemiş Geçmiş Dönem 1 Temmuz 30 Eylül 2023
<b>KAR VEYA (ZARAR) KISMI</b>					
Hasılat	12	317.535.392	106.499.597	585.744.853	155.519.209
Satışların Maliyeti (-)	12	(296.129.753)	(99.278.468)	(563.006.964)	(146.562.937)
<b>BRÜT KAR</b>		<b>21.405.639</b>	<b>7.221.129</b>	<b>22.737.889</b>	<b>8.956.272</b>
Genel Yönetim Giderleri (-)	13	(21.973.364)	(7.415.844)	(21.731.975)	(6.504.732)
Satış, Pazarlama ve Dağıtım Giderleri (-)	13	(265.711)	-	(334.541)	-
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	14	4.958.797	3.828.900	3.147.517	1.009.230
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	14	(4.116.686)	(2.378.782)	(14.385.923)	(8.849.106)
<b>Esas Faaliyet Karı / (Zararı)</b>		<b>8.675</b>	<b>1.255.403</b>	<b>(10.567.033)</b>	<b>(5.388.336)</b>
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		2.032.953	-	27.784.694	27.523.495
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)		(14.446)	-	-	11.690.873
<b>Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı / (Zararı)</b>		<b>2.027.182</b>	<b>1.255.403</b>	<b>17.217.661</b>	<b>33.826.032</b>
Finansman Gelirleri	15	2.268	-	38.002	6.692
Finansman Giderleri (-)	15	(13.175.991)	(12.052.268)	(18.861.833)	(10.409.989)
Parasal kazanç/(kayıp)		72.763	3.894.906	(11.730.564)	(9.393.573)
<b>Finansman Giderleri, net</b>		<b>(13.100.960)</b>	<b>(8.157.362)</b>	<b>(30.554.395)</b>	<b>(19.796.870)</b>
<b>Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Karı/ (Zararı)</b>		<b>(11.073.778)</b>	<b>(6.901.959)</b>	<b>(13.336.734)</b>	<b>14.029.162</b>
<b>Vergi Geliri / (Gideri)</b>		<b>(266.201)</b>	<b>2.228.919</b>	<b>(3.814.542)</b>	<b>3.573.175</b>
Dönem Vergi Gideri		-	-	(2.186.454)	(606.676)
Ertelenmiş Vergi Geliri		(266.201)	2.228.919	(1.628.088)	4.179.851
<b>Sürdürülen Faaliyetler Dönem Karı/ (Zararı)</b>		<b>(11.339.979)</b>	<b>(4.673.040)</b>	<b>(17.151.276)</b>	<b>17.602.337</b>
<b>Dönem Net Karı / (Zararı)</b>		<b>(11.339.979)</b>	<b>(4.673.040)</b>	<b>(17.151.276)</b>	<b>17.602.337</b>
<b>Dönem Net Karı / (Zararı) Dağılımı</b>					
Ana Ortaklık Payları		(11.339.979)	(4.673.040)	(17.151.276)	17.602.337
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR/(GİDER)</b>					
<b>Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar</b>					
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları		(654.044)	58.337	-	4.505.665
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		163.511	(14.584)	-	(1.127.599)
Dönem Vergi Gideri/Geliri		-	-	-	-
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri		163.511	(14.584)	-	-
<b>Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar</b>					
<b>Diğer Kapsamlı Gelir / (Gider)</b>		<b>(490.533)</b>	<b>43.753</b>	<b>-</b>	<b>3.378.066</b>
<b>Toplam Kapsamlı Gelir / (Gider)</b>		<b>(11.830.512)</b>	<b>(4.629.287)</b>	<b>(17.151.276)</b>	<b>20.980.403</b>
<b>Toplam Kapsamlı Gelir / (Gider) Dağılımı</b>		<b>(11.830.512)</b>	<b>(4.629.287)</b>	<b>(17.151.276)</b>	<b>20.980.403</b>
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-	-	-	-
Ana Ortaklık Payları		(11.830.512)	(4.629.287)	(17.151.276)	20.980.403
<b>Pay başına kazanç</b>	19	<b>(0,3780)</b>	<b>(0,1558)</b>	<b>(0,5717)</b>	<b>0,5867</b>

**01 Ocak 2024 – 30 Eylül 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 tebliği doğrultusunda Genel Kurul toplantısında karara bağlanmak şartı ile eşit veya farklı tutarlı taksitlerle ödenebilir.

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

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

**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 – 30 Eylül 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.

**04.07.2024 Tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul 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/TFRS) 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 düzeltmesi 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.

2023 yılı hesap döneminin "Net Dönem Zararı" ile kapanmış olması sebebiyle kar dağıtım yapılmayacağı hususuna ilişkin yönetim kurulu tarafından hazırlanan önerge okunarak oy birliği ile kabul edildi.

**➤ Esas Sözleşmenin 20 Numaralı ‘Kar Dağıtım’ Maddesi**

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

Tespit olunan net karın,

- TTK'nın 466. maddesi uyarınca ödenmiş sermayenin 1/5'ini buluncaya kadar % 5 kanuni yedek akçe ayrılır.
- Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden pay sahiplerine, Sermaye Piyasası Kurulu'na tespit edilen oranda birinci temettü verilmesine yetecek miktar ayrılır. Birinci temettünün nakden ve/veya pay biçiminde dağıtılması yönünde karar alınabilir.
- Genel Kurul kararı ile kalan kardan en fazla %10'nu Yönetim Kurulu başkan ve üyelerine, en fazla %10'nu da şirket müdür, memur ve müstahdemlerine nakden ve/veya pay biçiminde dağıtılabilir.
- 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.

**01 Ocak 2024 – 30 Eylül 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu**

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.

**5.7. İlişkili Taraf İşlemleri:**

30 Eylül 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflardan ticari alacakları aşağıdaki gibidir.

	30 Eylül 2024	31 Aralık 2023
İlişkili taraflardan ticari alacaklar		
Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	1.431.939	-
<b>Toplam</b>	<b>1.431.939</b>	<b>-</b>

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

	30 Eylül 2024	31 Aralık 2023
İlişkili taraflardan alınan avanslar		
Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	-	55.606.027
<b>Toplam</b>	<b>-</b>	<b>55.606.027</b>

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

	30 Eylül 2024	31 Aralık 2023
İlişkili taraflardan diğer alacaklar		
Koç Metalurji A.Ş.	66.330	46.097
<b>Toplam</b>	<b>66.330</b>	<b>46.097</b>

30 Eylül 2024 ve 30 Eylül 2023 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflardan alım işlemleri aşağıdaki gibidir.

	1 Ocak - 30 Eylül 2024		
İlişkili taraflarla olan işlemler	Stok alımları	Kira gideri	Diğer giderleri
Koç Metalurji A.Ş.	-	-	-
Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	112.159.539	56.454	346.276
<b>Toplam</b>	<b>112.159.539</b>	<b>56.454</b>	<b>346.276</b>

## 01 Ocak 2024 – 30 Eylül 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak - 30 Eylül 2023		
	Stok alımları	Kira gideri	Diğer Giderleri
Koç Metalurji A.Ş.	-	-	-
Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	42.772.463	46.442	11.182.929
<b>Toplam</b>	<b>42.772.463</b>	<b>46.442</b>	<b>11.182.929</b>

30 Eylül 2024 ve 30 Eylül 2023 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflara satım işlemleri aşağıdaki gibidir

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak - 30 Eylül 2024		
	Stok Satışı	Kira Geliri	Diğer Gelir
Koç Metalurji A.Ş.	-	-	33.658
Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	317.535.392	274.969	1.212.688
<b>Toplam</b>	<b>317.535.392</b>	<b>274.969</b>	<b>1.246.347</b>

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak - 30 Eylül 2023		
	Stok Satışı	Kira Gideri	Diğer Gider
Koç Metalurji A.Ş.	-	-	30.514
Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	585.744.853	-	63.905
<b>Toplam</b>	<b>585.744.853</b>	<b>-</b>	<b>94.418</b>

### 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 - 30 Eylül 2024 hesap dönemi içinde sermaye artırımını yapılmamıştır

**01 Ocak 2024 – 30 Eylül 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 – 30 Eylül 2024 döneminde 2 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.

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan zorunlu uygulamaların tümü; zorunlu olmayan diğer uygulamaların ise büyük bir bölümü Şirketimizce uygulanmaktadır.

Saygılarımızla



**01 Ocak 2024 – 30 Eylül 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu****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:**

30 Eylül 2024 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 Faaliyetleri Düzey 3 Lisansı ve Kurumsal Yönetim Derecelendirme Uzmanlığı lisansına sahip Yeliz Özlük'ün 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](mailto:yatirimci@dagiholding.com)

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

**01 Ocak 2024 – 30 Eylül 2024 Tarihli Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu****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](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.

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

Yoktur.

**8.2. Yönetim Kurulu'nun Belirtmek İstedığı Konular**

-Yoktur.