



DAGİ

YÖNETİM KURULU
FAALİYET RAPORU

1 OCAK 2025 - 31 MART 2025

İçindekiler Tablosu

1. Genel Bilgiler	1-10
2. Yönetim Kurulu Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar	10
3. Şirketin Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları	11
4. Şirketin Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler	11-16
5. Finansal Durum	17-23
6. Riskler ve Yönetim Kurulunun Değerlendirmesi	23
7. Kurumsal Yönetim	24-25
8. Diğer Hususlar	26

DAGİ

01 Ocak 2025 – 31 Mart 2025 Dönemi Faaliyet Raporu

1. GENEL BİLGİLER

1.1. Raporun Dönemi

Grup'un 01 Ocak 2025 – 31 Mart 2025 dönemine ait faaliyetini kapsamaktadır.

1.2. Hakkımızda

Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Şirket") kurulduğu 1984 yılından beri, ürettiği iç giyim, pijama, gecelik, eşofman, büyük beden, hamile ve loğusa kıyafetleri, mayo, deniz şortu ürünleri ile hizmet vermektedir. 1984 yılında şahıs şirketi olarak kurulan firma, 1988 yılında limited şirket olmuş, 2004 yılında ise Mahmut Nedim Koç ve ailesi tarafından satın alınmış ve anonim şirket statüsüne dönüştürülmüştür. Şirket üretim, pazarlama ve perakende satış alanlarının tümünde faaliyet göstermektedir.

Şirket'in ürünlerinin tasarımlarının tümü kendisine ait olup, sezonsal ve dört mevsim ayrımı ile kendi oluşturduğu kreasyonları ile müşteri memnuniyetini baz almaktadır. Şirket'in ana odak noktası iç giyim kategorisi olup en güçlü ürün grubu atlet ve sütyen oluşturmaktadır. Şirket, iç giyim kategorisine ek olarak ev giyim, rahat giyim, plaj giyim ve diğer (aksesuar, çorap vb.) ürün gruplarında hizmet vermektedir. Şirket kendi ekibi tarafından tasarımını gerçekleştirdiği ürünleri geliştirip ve yurtiçi üretim firmaları ile iş birliği içerisinde kendi markalı ürünlerinin üretimini yaptırarak, büyüyen mağaza ağı, e-ticaret kanalları ve toptan satış kanalları ile Türkiye'de ve ihracat pazarlarında satış yapmaktadır.

Grup'un 31 Mart 2025 tarihi itibarıyla personel sayısı 701 kişidir (31 Aralık 2024: 738 kişi).

2011 yılında %34,95'ini sermaye artırım yoluyla halka arz edilen Şirketimizin pay senetleri Borsa İstanbul'da (BİST) işlem görmektedir.

31 Mart 2025 Tarihli

Ortaklık Hakkında Genel Bilgiler

Ünvanı	Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Adresi	Birahane Sok. Koç Plaza No:3/1 Bomonti Şişli, İSTANBUL
Ticaret Sicil No	248953
Vergi No	2650527899
Web adresi	www.dagi.com.tr
E-mail	yatirimci@dagi.com.tr
Tel	0212 240 40 65
Faks	0212 233 30 28
Kayıtlı Sermaye Tavanı	600.000.000 TL
Çıkarılmış Sermaye	400.000.000 TL
Fiili Dolaşım oranı	43,71%
Fiili Dolaşım Miktarı	174.845.492,65 TL

Merkez Dışı Örgütlenme

Grup'un ticari sicile kayıtlı adresi Bomonti, Birahane Sk. Koç Plaza No:3 Şişli/İstanbul' dur. Grup'un ana merkezi Bomonti, Şişli/İstanbul olup, satış kanallarına ait mağaza sayısı aşağıdaki gibidir.

Satış Kanalı	31 Mart 2025	31 Aralık 2024
Yurtiçi Perakende	84	83
Yurtiçi Franchise	12	13
Yurtdışı Franchise	23	23
DAGİ Toplam	119	119

1.3. Ortaklık Yapısı

Grup'un 31 Mart 2025 ve 31 Aralık 2024 tarihleri itibarıyla sermaye yapısı aşağıdaki gibidir.

Ortaklar	%	31 Mart 2025	%	31 Aralık 2024
Mahmut Nedim KOÇ	56,17%	224.697.897	56,17%	72.970.643
Diğer	43,83%	175.302.103	43,83%	56.929.357
Nominal Sermaye	100,00%	400.000.000	100,00%	129.900.000
Sermaye düzeltmesi olumlu farkları (*)		752.036.066		1.022.136.066
Toplam		1.152.036.066		1.152.036.066

Grup 600.000.000-TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 129.900.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin tamamı Sermaye Düzeltme Farkları kaleminden karşılanmak suretiyle, 270.100.000 TL (%207,93) oranında artırılarak, 129.900.000 TL'den 400.000.000 TL'ye çıkarılmıştır.

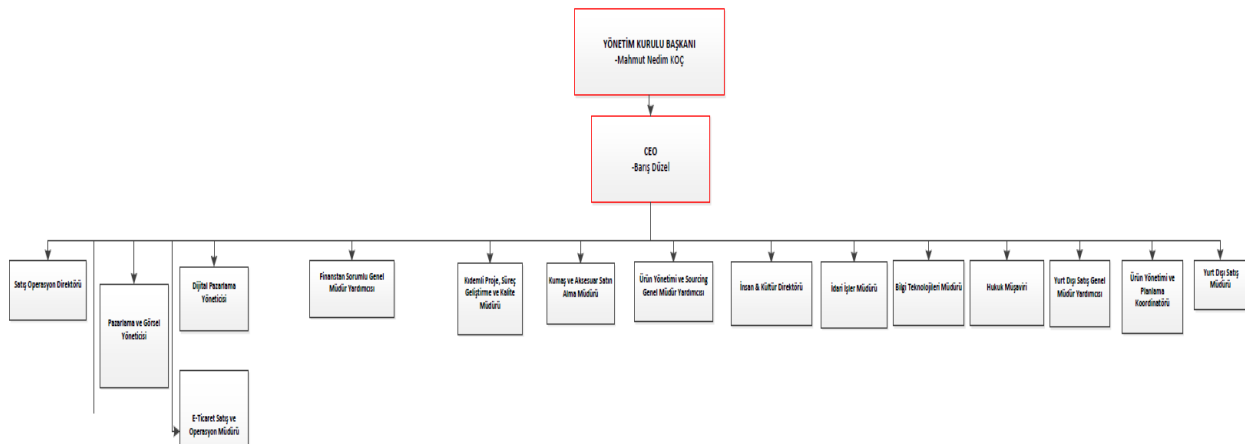
31 Mart 2025 tarihi itibarıyla, Grup'un 400.000.000 TL olan sermayesi her biri 1 Kr nominal değerde 40.000.000.000 adet nominal paydan oluşmaktadır.(31 Aralık 2024: 129.900.000 TL olan sermayesi her biri 1 Kr nominal değerde 12.990.000.000 adet nominal pay).

(*) Sermaye düzeltme farkları, sermayeye yapılan nakit ve nakit benzeri ilavelerin enflasyon muhasebesine göre düzeltilmiş toplam tutarları ile düzeltme öncesindeki tutarları arasındaki farkı ifade eder.

31 Mart 2025 ve 31 Aralık 2024 tarihleri itibarıyla 752.036.006 TL tutarındaki sermaye düzeltme farkları Şirket'in ödenmiş sermaye tutarının enflasyona göre düzeltilmesinden kaynaklanan ve geçmiş yıllar zararına mahsup edilmemiş veya sermayeye eklenmemiş sermaye düzeltme farklarından oluşmaktadır. (31 Aralık 2024 : 1.022.136.066)

1.4. Şirket'in Organizasyon Yapısı

Grup'un 31 Mart 2025 tarihleri itibarıyla Organizasyon yapısı aşağıdaki gibidir.



1.5. İmtiyazlı Paylar

Hisse senetleri (A) ve (B) grubu olmak üzere 2 gruba ayrılmıştır. Şirketin çıkarılmış sermayesi 400.000.000 TL olup, her biri 1 krş. itibari değerinde 40.000.000.000 paya bölünmüştür. Çıkarılmış sermayemizin %6,50'si (A) grubu nama imtiyazlı paylardan oluşmaktadır.

Grup'un 31 Mart 2025 ve 31 Aralık 2024 tarihleri itibarıyla imtiyazlı payları aşağıdaki gibidir.

Dolaylı Ortaklar	%	31 Mart 2025	%	31 Aralık 2024
<i>Mahmut Nedim Koç</i>	6,5	26.019.931,03	6,5	8.449.972,602

A grubu payların maliklerine esas sözleşme hükümleri uyarınca tanınan imtiyazlar:

Esas sözleşmenin;

- 6. maddesi uyarınca yönetim kurulu üyelerinin yarısı (A) grubu pay sahiplerinin çoğunluğunun aday göstereceği kişiler arasından seçilir,
- 7. maddesi uyarınca nama yazılı (A) grubu pay sahiplerinin rüçhan haklarını kullanmamaları durumunda kullanılmayan rüçhan hakları, (A) grubu pay sahiplerinin hisseleri oranında teklif edilir.
- 14. maddesi uyarınca Kanuni Yedek Akçe ve Birinci Kar Payı ayrıldıktan sonra, kalan karın yüzde 10'u (A) Grubu pay sahiplerine payları oranında dağıtılmak için ayrılır,
- 18. maddesi uyarınca Şirketin iflastan başka bir sebepten infisahı veya tasfiyesi halinde, Şirket borçları ödendikten sonra kalan mevcudun %15'i (A) grubu pay sahiplerine ödenir.

Oy hakları ile ilgili pay sahiplerine herhangi bir imtiyaz tanınmamış olup, olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında hazır bulunan pay sahipleri veya vekillerinin her pay için bir oy hakkı bulunmaktadır.

1.6. Şirket Yönetim Kurulu

Yönetim Kurulu Üyeleri Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili maddeleri ve Sermaye Piyasası Kurulu mevzuatı çerçevesinde Şirket Esas Sözleşmesi'nin 6. maddesinde belirtilen yetkileri haizdir. Bununla birlikte Yönetim Kurulu Başkanı Mahmut Nedim Koç tek başına Şirketimizi Kanuni Temsilcisi olarak temsil, ilzam ve tevkil etmeye yetkilidir.

Şirket Yönetim Kurulu Üyelerinin şirket dışında başka görev veya görevler alması belirli kurallara bağlanmamış ve/veya sınırlandırılmamıştır.

Şirketin idaresini ve dışarıya karşı temsilini üstlenen yönetim kurulu üyelerinin yetki sınırları esas sözleşme ve şirket içi düzenlemelerle belirlenmektedir.

Şirket esas sözleşmesinde yönetim kurulu toplantıları ve karar nisabı ile ilgili düzenlemeler yapılmıştır. Buna göre; yönetim kurulu, görevlerini etkin olarak yerine getirebileceği sıklıkta toplanır.

Yönetim kurulu başkanı, diğer yönetim kurulu üyeleri ve icra kurulu başkanı ile görüşerek yönetim kurulu toplantılarının gündemini belirler. Yönetim kurulu toplantılarına çağrı, genel müdürlük sekreteryası tarafından telefon ve e-posta yoluyla yapılmaktadır. Toplantılar şirket merkezinde yapılır. Ancak yönetim kurulu toplantılarının şirket merkezi dışında başka bir yerde yapılması mümkündür. Yönetim kurulunda her üyenin bir oy hakkı bulunur. Yönetim kurulu üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve toplantıda bulunan üyelerin çoğunluğu ile karar alır. Konular tartışıldıktan sonra varılan nihai sonuç, yönetim kurulu kararına yazılır.

Dönem içinde **14** adet yönetim kurulu toplantısı gerçekleştirilmiştir. Yönetim Kurulu toplantılarında açıklanan farklı görüşler ve karşı oy gerekçeleri karar tutanağına yazılmaktadır. Ancak bu dönem içerisinde kararlara muhalefet veya karşı görüş beyan edilmediğinden kamuya açıklama yapılmamıştır

31 Mart 2025 Tarihli Yönetim Kurulu Üyesi

Şirketin 31 Mart 2025 tarihli Yönetim Kurulu üyeleri hakkında bilgiler ve bağımsız yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlık beyanları aşağıdaki gibidir.

Adı Soyadı	Görevi	Yönetim Kuruluna İlk Seçilme Tarihi	Son Durum İtibariyle Ortaklık Dışında Aldığı Görevler
Mahmut Nedim Koç	Yönetim Kurulu Başkanı	15.10.2008	Eros Tekstil İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı, Hacı Eyyüp KOÇ Vakfı Yönetim Kurulu Başkanı, MNK Girişim Holding A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı, Akdemir Çelik Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi, İDÇ Liman İşletmeleri A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi, İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi, İzmir Demir Çelik Sanayi A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi, İDÇ Denizcilik Sanayi ve Tic. A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi,
Barış Düzel	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	8.10.2021	Koç Metalurji Anonim Şirketi Yönetim Kurulu Üyesi,
Tamer Koç	Yönetim Kurulu Üyesi	16.09.2019	-
İbrahim Çakır	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	28.12.2022	Koç Metalurji Anonim Şirketi Yönetim Kurulu Üyesi, (Bağımsız)
Erkan Elyıldırım(*)	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	16.04.2019	-

(*)07.04.2025 tarihli yönetim kurulu kararı ile; Erkan Elyıldırım'ın yerine kalan görev süresini tamamlamak ve ilk toplanacak Genel Kurul'un onayına sunulmak üzere Kurumsal Yönetim Komitesinin kararı ile Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliğine uygun bulunduğu, bağımsızlık ve adaylık beyanları alınmış olan Sn. Cihan Zorlu'nun Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi, Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı ve Denetimden Sorumlu Komite Başkanı olarak atanmasına karar verilmiştir.

Yönetim Kurulu Başkanı Mahmut Nedim Koç,

Şanlıurfa'da 1965 yılında doğan Mahmut Nedim Koç 1986-1993 yıllarında Demir Çelik ürünleri imalatı ve ticareti yapmış, Eros Tekstil İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş., Hacı Eyyüp KOÇ Vakfı, ve MNK Girişim Holding A.Ş. firmalarında Yönetim Kurulu Başkanı, Akdemir Çelik Sanayi ve Ticaret A.Ş., İDÇ Liman İşletmeleri A.Ş., İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş., İzmir Demir Çelik Sanayi A.Ş. ve İDÇ Denizcilik Sanayi ve Tic. A.Ş. firmalarında Yönetim Kurulu üyesidir. 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.

Yönetim Kurulu Başkan Vekili / CEO

Barış Düzel,

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 itibarıyla 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 itibarıyla Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Başkan Vekili ve Genel Müdür görevlerini üstlenmiştir.

Yönetim Kurulu Üyesi

Tamer Koç,

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 giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş firmalarında Yönetim Kurulu Üyesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi üyesi olarak görev almaktadır.

Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi

Erkan Elyıldırım,

1972 doğumlu Erkan Elyıldırım 1990 yılında, İstanbul Üniversitesi Hukuk Fakültesinde eğitime 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.

Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi

İbrahim Çakır,

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.

Şirketin 31 Mart 2025 tarihi itibarıyla bağımsız yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlık beyanları aşağıdaki gibidir.

03.06.2024

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret 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.

Erkan Elyıldırım / Yönetim Kurulu Üye Adayı (Bağımsız Üye)(*)

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret 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

1.7. Şirket Yönetim Kurulu Komiteleri ve Çalışma Esasları

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.

Şirketin Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin çalışma esasları Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) ve Şirket internet sitesinde bulunmaktadır.

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

31 Mart 2025 tarihli komite yapıları;

➤ Denetimden Sorumlu Komite

Erkan Elyıldırım(*) Komite Başkanı (Bağımsız Üye)

İbrahim Çakır Komite Üyesi (Bağımsız Üye)

Dönem içerisinde 1 kez toplanmıştır.

➤ Kurumsal Yönetim Komitesi

Erkan Elyıldırım(*) Komite Başkanı (Bağımsız Üye)

Yeliz Özlük Komite Üyesi (Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi)

Dönem içerisinde 2 kez toplanmıştır.

➤ Riskin Erken Saptanması Komitesi

İbrahim Çakır Komite Başkanı (Bağımsız Üye)

Tamer Koç Komite Üyesi (Yönetim Kurulu Üyesi)

Dönem içerisinde 2 kez toplantı yapmıştır.

(*)07.04.2025 tarihli yönetim kurulu kararı ile; Erkan Elyıldırım' ın yerine kalan görev süresini tamamlamak ve ilk toplanacak Genel Kurul' un onayına sunulmak üzere Kurumsal Yönetim Komitesinin kararı ile Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliğine uygun bulunduğu, bağımsızlık ve adaylık beyanları alınmış olan Sn. Cihan Zorlu' nun Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi, Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı ve Denetimden Sorumlu Komite Başkanı olarak atanmasına karar verilmiştir.

1.8. Üst Düzey Yöneticiler ve Personel

Üst Yönetim

Şirketin Genel Müdürlük görevini 17.08.2020 tarihi itibarıyla Sn. Barış Düzel yürütmekte olup Sn. Mahmut Nedim Koç Yönetim Kurulu Başkanı olarak görevine devam etmektedir.

Şirketimizde Mali İşler ve Merkezi Planlama Direktörü olarak Sn. Orhan Doğan 07.01.2021 tarihi itibarıyla göreve başlamıştır. Sn. Orhan Doğan 31.01.2024 tarihinde Finanstan Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı olarak görevlendirilmiştir.

Şirketimizde Ürün Yönetiminden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı olarak Sn. Hande İşler 14.02.2022 tarihinde göreve başlamıştır.

Şirketimizde İnsan ve Kültürden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı olarak Sn. Müge Kılıç, Mart 2025 tarihi itibarıyla görevlendirilmiştir.

Hande İŞLER - Ürün Yönetiminden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı

İstanbul Teknik Üniversitesi Tekstil Bilimler ve Mühendisliği bölümünden 2006 yılında mezun olan Hande İşler kariyer yolculuğuna 2006 – 2011 yılları arasında Varner Gruppen firmasında Merchandiser pozisyonunda başlamıştır. S. Oliver Bernd Freier GmbH & Co. KG firmasına 1 yıl 3 ay Merchandiser pozisyonunda çalışmış ve Penti Çorap San. Ve Tic. AŞ. firmasına 2012 yılında geçiş yaparak Kıdemli Buyer ve Tedarik Yöneticisi olarak görev almıştır. 2017 Yılında Koton Mağazacılık Tekstil San ve Tic. AŞ firmasına geçiş yaparak Tedarik Müdürü ve Kıdemli Tedarik Müdürü pozisyonlarında 3 yıl 6 ay görev almış ve 2020 yılında DeFacto Perakende Tic. Aş. firmasında Kıdemli Ürün Birim Müdürü pozisyonunda 1 yıl 6 ay hizmet vermiştir. Hande İşler 2022 Şubat ayından bu yana Dagı Giyim AŞ'de Ürün Genel Müdür Yardımcısı görevini yürütmektedir.

Orhan DOĞAN- Finanstan Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı

İstanbul Üniversitesi İşletme bölümünden 2010 yılında mezun olan Orhan Doğan kariyer yolculuğuna 2011 – 2014 yılları arasında Deloitte firmasında başlamış ve Kıdemli Denetçi pozisyonunda görev almıştır. Deloitte firmasından sonra 9 ay Tekfen firmasında Finansal Kontrol pozisyonunda çalışmış ve 2014 yılında DeFacto Perakende Tic. Aş. geçiş yapmıştır. 2021 yılına kadar Defacto firmasında Kıdemli Finans Analisti ve Kontrol Uzmanı, Kurumsal Finans ve Finansal Raporlama Müdürü ve Kurumsal Finans ve Finansal Raporlama Grup Müdürü pozisyonunda hizmet vermiştir. Orhan Doğan 2021 Şubat ayından 2023 Aralık ayına kadar olan sürede Dagı Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş'de Mali İşler ve Merkezi Planlama Direktörü görevini yürütmüştür. 2024 Ocak ayından itibaren Dagı Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş'de Finanstan Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı olarak görevine devam etmektedir.

Müge KILIÇ - İnsan ve Kültürden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı

Müge Kılıç, Kocaeli Üniversitesi İşletme Bölümü'nden (Onur Derecesi) 2008'de mezun olmuş, 2010'da Southern States University (San Diego, CA) İşletme Yüksek Lisansı (MBA) programını tamamlamıştır. Kariyerine EduGuide International Consulting Company'de İnsan Kaynakları Uzmanı olarak USA ve TR arasında işe alım danışmanlığı yaparak başlamış, ardından 2010-2014 yılları arasında DIAGEO'da İnsan Kaynakları Analisti; 2014-2021 yılları arasında ise Almanya ve Amerika operasyonları bulunan, TADIM'da İnsan Kaynakları Yöneticisi ve İnsan Kaynakları Müdürü olarak görev yapmıştır. Kasım 2021'de DAGİ bünyesine İnsan ve Kültür Direktörü olarak katılan Kılıç, Ocak 2025 itibarıyla İnsan Kaynakları Genel Müdür Yardımcısı pozisyonunda görevine devam etmektedir. Kurumsal strateji, organizasyonel gelişim, işveren markalaşması ve çalışan bağlılığı konularında uzmanlaşan Kılıç; İngilizceyi ileri düzeyde kullanabilmektedir.”

1.9. Şirketle İşlem ve Rekabet Yasağı

Şirketin 04 Temmuz 2024 tarihli Olağan Genel Kurul toplantısında, 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 yapabilmesi ve rekabet edebilmesi için Kurumsal Yönetim İlkeleri Tebliği ve Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. maddeleri uyarınca izin verilmesi onaya sunulmuş ve gündem maddesi Genel Kurul tarafından oybirliği ile kabul edilmiştir.

Bununla birlikte 01 Ocak 2025 – 31 Mart 2025 dönemi içerisinde yönetim kurulu üyeleri, üst düzey yöneticiler ve kanun kapsamındaki yakınlarının Şirketle çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte ya da rekabet yasağı kapsamında herhangi bir işlemi olmamıştır.

2. YÖNETİM KURULU VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Grup'un, üst düzey yönetim kadrosu Yönetim Kurulu üyeleri ve İcra Kurulu üyelerinden oluşmaktadır. Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar ise ücret, prim, sağlık sigortası ve ulaşım gibi faydaları içermektedir. 31 Mart 2025 ve 31 Aralık 2024 tarihleri itibarıyla, Grup'un 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.

İzinler; yıllık ücretli izinler, refakatçi izni, refakat izni, mazeret izni, ücretsiz izinler ile evlilik izni, ölüm izni, çalışma sınırı izni, doğum izni, kısmi süreli çalışma izni, taşınma izni, süt izni, evlat edinme izni, kamu dava izni, çocuğunun yanında ol izni ve doğal afet iznini kapsayan diğer ücretli izinlerdir.

Saat Ücretli personelimize tamamlayıcı sağlık sigortası; aylık ücretli personelimize işveren katkılı özel sağlık sigortası yaptırılmaktadır. Sosyal yardımlardan; ölüm yardımı, yemek yardımı ve vasıta yardımı bütün çalışanlarımıza yapılmaktadır. İzinlerden; yıllık ücretli izinler, mazeret izni, evlenme izni, ölüm izni, doğum izni, çalışma sınırı (gebelik) izni, refakat izni, evlat edinme izni, kısmi süreli çalışma izni, ücretsiz izin ve süt izni bütün çalışanlara verilmekte, diğerlerinden sadece saat ücretli çalışanlarımız yararlanmaktadır. Taşınma izni ve çocuğunun yanında ol izninden aylık ücretli çalışanlarımız yararlanmaktadır.

31 Mart 2025 ve 31 Mart 2024 itibarıyla Grup'un üst düzey yönetim kadrosu ve yönetim kurulu üyelerine ödenen faydalar aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak 31 Mart 2025	1 Ocak 31 Mart 2024
Ücretler ve diğer kısa vadeli faydalar	10.048.064	9.075.848
Toplam	10.048.064	9.075.848

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

Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret 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.

3. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Ticaret Bakanlığının Tasarım ve Ürün Geliştirme Desteği hakkındaki tebliği çerçevesinde, Şirketimiz 2008/2 sayılı kanun kapsamında Tasarım Desteklerinden yararlanmaktadır. Sosyal Güvenlik Kurumu teşvikleri ve Sigorta primi işveren hissesi desteğinden yararlanılmaktadır.

4. ŞİRKETİN FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

4.1. Sektör ve Şirketin Sektör İçerisindeki Yeri

Dagi kaliteyi, özeni ve rahatlığı merkezine koyan hazır giyim sektörünün öncü ve güvenilir bir markasıdır. İç giyim, ev – uyku giyim, rahat giyim, plaj giyim ve spor giyim olmak üzere müşterilerinin beklentisini karşılayan geniş bir ürün grubuna sahiptir. Kurulduğu 1984 yılından bu yana Dagi, pazarlama ve perakende satış alanlarının tümünde faaliyet göstermektedir.

Pazarlama faaliyetlerinden mağazacılık anlayışımıza kadar marka kodlarımızı yeniden yazılmış olup kalite ve konfora olan bakış açımız her zaman olduğu gibi yine üst seviyede devam etti fakat ürün çeşitliliği, trendleri yakalamak ve tüketicimize yeni nesil iletişim faaliyetleriyle ulaşmak için yöntemlerimizde değişiklikler yapılmıştır.

Sektörün büyümesi ve pazara yeni oyuncuların girmesiyle beraber rekabet sürekli artmaktadır. Ana hedefimiz Dagi kalitesinden ödün vermeden hayatın her alanında rahat ve şık ürünler sunmaya devam etmek ve her yaştan insanın kendine uygun bir parça bulmasını sağlamak. Sürdürülebilir başarı ve kalite önceliğimizdir. Bunu yaparken de doğaya, canlılara saygılı ve cinsiyet eşitliğinin savunucusu bir marka olduğumuzu gösterebileceğimiz, fayda yaratan projelere imza atmak için çalışacağız.

4.2. Dönem İçinde Çıkarılmış Bulunan Menkul Kıymetler

Şirketimizin, 01 Ocak 2025 – 31 Mart 2025 tarihleri arasında çıkarılmış bulunan menkul kıymeti bulunmamaktadır.

4.3. Esas Sözleşme Değişiklikleri

➤ Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 05.11.2024 tarih ve 2024/38 sayılı kararı kapsamında;

Şirketimizin, 600.000.000-TL (Altıyüz milyon Türk Lirası) kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 129.900.000 TL (Yüzyirmidokuz milyondokuz yüz bin Türk Lirası) olan çıkarılmış sermayesinin tamamı Sermaye Düzeltme Farkları kaleminden karşılanmak suretiyle, 270.100.000 TL (%207,93) oranında artırılarak, 129.900.000 TL'den 400.000.000 TL (dört yüz milyon Türk Lirası) 'ye çıkarılması ve "Çıkarılmış Sermaye Ve Paylar" başlıklı 7.maddesinin tadiline ilişkin izin ve onay verilmesi amacıyla 08.11.2024 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuru yapılmıştır.

Yapılan başvurumuz Sermaye Piyasası Kurulu tarafından onaylanmış olup, 13.02.2025 tarih 2025/8 sayılı bültende yayınlanmıştır. Şirketimizin, sermaye artırımına ilişkin "Çıkarılmış Sermaye Ve Paylar" başlıklı 7.maddesinin tadil metni 03.03.2025 tarihinde tescil edilmiş ve 04.03.2025 tarih ve 11284 sayılı Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilmiştir.

01 Ocak 2025 – 31 Mart 2025 Dönemi Faaliyet Raporu

- Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 05.11.2024 tarih ve 2024/38 sayılı kararı kapsamında;

Şirketimizin, kayıtlı sermaye tavanının 2.000.000.000 TL'ye artırılması ve kayıtlı sermaye tavanının geçerlilik süresinin 2025-2029 yılları için geçerli olacak şekilde değiştirilmesi hususunda Esas Sözleşmemizin 7'nci maddesinin tadiline ilişkin değişiklik önerisi Sermaye Piyasası Kurulunun 11.04.2025 tarih E-29833736-110.04.04-70532 sayılı yazısı ile onaylanarak şirketimize iletilmiştir.

Şirketimiz esas sözleşmesinin 7. maddesinin tadil tasarısı T.C. Ticaret Bakanlığı'nca 22.04.2025 tarihli E- 67300147-431.99-00108474540 sayılı yazı ile onaylanmış olup, 29.04.2025 itibarıyla şirketimize tebliğ edilmiştir.

Söz konusu Esas Sözleşme değişikliği, yapılacak ilk Genel Kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulacaktır.

4.4. Yatırımlar

01 Ocak 2025 – 31 Mart 2025 hesap döneminde yapılan yatırımlar kalemi 31 Mart 2025 Tarihi İtibarıyla Hazırlanan Konsolide Finansal Tablolar 6 Numaralı Maddi duran varlıklar dipnotunda açıklanmıştır.

Şirket'in 31 Mart 2025 ve 31 Mart 2024 tarihleri itibarıyla maddi duran varlıkları net defter değeri aşağıdaki gibidir:

Yatırımlar	31 Mart 2025	31 Mart 2024
Arsalar	720.358.438	720.358.438
Binalar	99.610.438	102.751.808
Tesis makine ve cihazlar	343.173	231.874
Taşıtlar	53.852.877	30.282.916
Demirbaşlar	48.834.876	61.660.301
Özel maliyetler	52.995.467	70.916.551
Yapılmakta olan yatırımlar	55.435.634	53.477.629
Net kayıtlı değer	1.031.430.903	1.039.679.517

Şirket 2022 ve 2023 yılları itibarıyla Çakıllı Organize Sanayi Bölgesi'nde 20.000 m2 büyüklüğünde kooperatif yatırımı ve Hatay Kırıkhan'da 19.943 m2 büyüklüğünde arsa yatırımı yapılmıştır. Yapılan yatırımlar tamamlanmış olup, tapu sürecinin sonuçlandırılması beklenmektedir. Yapılan yatırım harcamaları işletme sermayesi ile karşılanmıştır.

4.5. İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim

6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun yürürlüğe girmesi ile birlikte, 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 366 ve 375'nci maddesi gereği Şirket Yönetim Kurulu tarafından muhasebe, finans denetimi ve şirketin yönetiminin gerektirdiği ölçüde, finansal planlama için gerekli düzenin kurulması kapsamında İç Kontrol Sistemi'nin kurulmuştur. Bu kapsamda şirket yönetim kurulu üyeleri ile şirketimiz tüm hesapları bağımsız meslek uzmanları tarafından vergi denetimi yaptırılmaktadır. Şirketimiz ayrıca bağımsız denetime tabi olup, düzenli olarak denetim hizmeti almaktadır.

Risk yönetimi ve iç kontrol mekanizması oluşturularak, konjonktürel ve sektörel risklerin saptanması, bunlara ilişkin tedbirlerin belirlenmesi, faaliyetlerin mevzuata ve iç düzenlemelere uygun olarak yürütülmesi, finansal tabloların hata ve/veya hile ve usulsüzlük içermeyecek biçimde hazırlanarak, gerçeği dürüst bir şekilde yansıtması amaçlanmaktadır.

Şirketin iç kontrol ve iç denetimi Yönetim Kuruluna, Denetim sorumlu Komiteye ve Mali İşler departmanına bağlı olarak gerçekleştirilmektedir.

4.6. Bağlı Ortaklıklar, Finansal Duran Varlıklar ile Finansal Yatırımlar

Şirketimizin bağlı ortaklık ve iştirak bilgileri 31 Mart 2025 ve 31 Aralık 2024 tarihi itibarı ile aşağıda yer almaktadır.

Bağlı Ortaklıklar	Ana faaliyeti	Ana faaliyet yeri	Geçerli para birimi	Grup'un sermayedeki pay oranı ve oy kullanma hakkı oranı (%)	
				31 Mart 2025	31 Aralık 2024
Dagi Retail GmbH	Perakendecilik	Almanya	EUR	100,00	100,00
Dagi Retail UK Limited	Perakendecilik	İngiltere	GBP	100,00	100,00
Dagi Retail SRL	Perakendecilik	Romanya	RON	100,00	100,00

4.7. Geri Alınan Paylar

01 Ocak 2025 – 31 Mart 2025 tarihleri arasında geri alım yapılmamıştır.

4.8. Şirket Aleyhine Açılan Davalar

Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte önemli bir dava bulunmamaktadır.

Şirket aleyhine açılan tazminat davaları ile kıdem, ihbar, ücret ve ticari alacaklar gibi davaları için 31 Mart 2025 ve 31 Aralık 2024 tarihleri itibarıyla ayrılan karşılık rakamları aşağıdaki gibidir.

	31 Mart 2025	31 Aralık 2024
Diğer kısa vadeli karşılıklar detayı		
Dava karşılıkları	4.975.875	3.195.449
Toplam	4.975.875	3.195.449

4.9. İdari Para Cezaları ve Adli Yaptırımlar

01 Ocak 2025 – 31 Mart 2025 tarihleri arasında şirket hakkında hiçbir şekilde idari ve adli yaptırım uygulanmamıştır.

4.10. Hedeflere Ulaşma ve Genel Kurul Kararlarının Uygulanması

2023 yılına ait Genel Kurul Toplantısında alınan kararlar yerine getirilmiştir. 2024 yılına ait Genel Kurul Toplantısı henüz gerçekleşmemiştir.

4.11. Genel Kurul Toplantıları

Yönetim Kurulunun 03.06.2024 tarih ve 19 sayılı toplantısında;

2023 yılına ait Olağan Genel Kurul Toplantısının ekte yer alan gündemi görüşüp karara bağlamak üzere, 04.07.2024 Perşembe günü saat:11.30'da Birahane Sokak, Koç Plaza No:3 Kat:3 Bomonti - Şişli, İstanbul adresinde yapılmasına karar verilmiştir.

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

➤ Olağan Genel Kurul Toplantısı

DAGİ GİYİM SANAYİ VE TİCARET 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. Yönetim hâkimiyetini 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 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,
12. Dilekler ve kapanış.

4.12. Bağış ve Yardımlar

01 Ocak 2025 – 31 Mart 2025 hesap döneminde 5.000 TL bağış yapılmıştır. 01.01.2024 - 31 Aralık 2024 hesap dönemi içinde bağış ve yardım ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yönetim kurulu kararı ile 86.270 TL bağış yapılmıştır.

04.07.2024 tarihinde yapılan Genel kurul toplantısında bağış ve yardımlar hakkında bilgilendirme yapıp 2024 yılı için 4.000.000 TL bağış ve yardım üst sınırı belirlenmiştir.

4.13. Bağlı Şirket ve İlişkili Taraf İşlemleri

➤ Bağlı Şirket İşlemleri

Bağlı şirket yararına herhangi bir hukuki işlem gerçekleştirilmemiş ve lehine teminat, rehin, ipotek verilmemiştir. Bağlı şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan bir önlem bulunmamaktadır.

➤ İlişkili Taraf İşlemleri

31 Mart 2025 ve 31 Aralık 2024 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflardan kısa vadeli ticari ve diğer alacaklar aşağıdaki gibidir:

31 Mart 2025 tarihi itibarıyla ilişkili taraflardan kısa vadeli ticari ve diğer alacaklar bulunmamaktadır.

İlişkili taraflarla olan bakiyeler	31 Aralık 2024	
	Ticari	Ticari olmayan
Koç Metalurji A.Ş.	40.533	-
Dagi Yatırım Holding A.Ş.	-	55.854.924
Toplam	40.533	55.854.924

31 Mart 2025 ve 31 Aralık 2024 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflardan kısa vadeli ticari borçlar aşağıdaki gibidir:

İlişkili taraflarla olan bakiyeler	31 Mart 2025	
	Ticari	Ticari olmayan
Hatay Yağları Türk AŞ.	279.805	-
Toplam	279.805	-

İlişkili taraflarla olan bakiyeler	31 Aralık 2024	
	Ticari	Ticari olmayan
Eros Tekstil İnşaat San. Ve Tic. A.Ş.	29.075.150	-
Koç Metalurji A.Ş.	325.810	-
Toplam	29.400.960	-

31 Mart 2025 ve 31 Aralık 2024 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflara kısa vadeli diğer borçlar aşağıdaki gibidir:

İlişkili taraflara diğer borçlar	31 Mart 2025	31 Aralık 2024
Mahmut Nedim Koç	268.105.546	-
Toplam	268.105.546	-

31 Mart 2025 ve 31 Mart 2024 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflardan alım işlemleri aşağıdaki gibidir.

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak - 31 Mart 2025		
	Stok Alımları	Kira Gideri	Diğer Gider
Koç Metalurji A.Ş.	30.731.561	-	328.232
Toplam	30.731.561	-	328.232

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak - 31 Mart 2024		
	Stok Alımları	Kira Gideri	Diğer Gider
Eros Tekstil İnşaat San. Ve Tic. A.Ş.	148.954.564	31.433	80.201
Dagi Yatırım Holding A.Ş.	-	-	21.475
Toplam	148.954.564	31.433	101.676

DAGİ

01 Ocak 2025 – 31 Mart 2025 Dönemi Faaliyet Raporu

31 Mart 2025 ve 31 Mart 2024 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflara satım işlemleri aşağıdaki gibidir.

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak - 31 Mart 2025		
	Stok Satışı	Kira Geliri	Diğer Gelir
Koç Metalurji A.Ş.	11.230.460	-	24.043
Hatay Yağları Türk A.Ş.	-	13.842	-
Toplam	11.230.460	13.842	24.043

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak - 31 Mart 2024		
	Stok Satışı	Kira geliri	Diğer Gelir
Koç Metalurji A.Ş.	-	12.283	-
Eros Tekstil İnşaat San. Ve Tic. A.Ş.	6.354.788	18.655	83.740
Hatay Yağları Türk A.Ş.	-	12.200	-
Dagi Yatırım Holding A.Ş.	-	11.085	-
Toplam	6.354.788	54.223	83.740

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 ulaşacağının 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 Eros Tekstil San. ve Tic. A.Ş ve Koç Metalurji A.Ş ile yapılan ilişkili taraf satışlarının, 2023 hesap dönemi içerisinde kamuya açıklanan yıllık finansal tablolarda yer alan hasılat tutarına olan oranı %10'un altında gerçekleşmiştir.

- Şirketimizin ilişkili tarafı olan Eros Tekstil San. ve Tic. 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.

4.14. Maddi Duran Varlık Değerleme

01 Ocak 2025 – 31 Mart 2025 döneminde Maddi duran varlık değerlemesi yaptırılmamıştır.

4.15. Denetim

31 Mart 2025 ve 31 Aralık 2024 dönemi içerisinde Şirket faaliyetleri ile ilgili herhangi bir özel denetim ve kamu denetimi olmamıştır. Bağımsız Denetim firmasının faaliyetleri devam etmektedir.

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.", 23 Temmuz 2024 tarih ve 11127 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde tescil ve ilan olunmuştur.

5. FİNANSAL DURUM

5.1. Konsolide Finansal Tablolar

31 Mart 2025 tarihi itibarıyla hazırlanan ara dönem “ Konsolide Finansal Durum Tablosu ve Kar ve Zarar Tablosu” aşağıdaki gibidir

31 MART 2025 VE 31 ARALIK 2024 TARİHLERİ İTİBARIYLA

ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOLARI

(Tüm tutarlar, aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 31 Mart 2025	Bağımsız Denetimden Geçmiş Geçmiş Dönem 31 Aralık 2024
	Dipnot Referansları		
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	21	94.870.182	49.510.181
Finansal Yatırımlar		440.001	484.277
Ticari Alacaklar		311.079.257	334.247.782
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	3	-	40.533
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	4	311.079.257	334.207.249
Diğer Alacaklar		65.351.591	59.095.614
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	3	-	55.854.924
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>		65.351.591	3.240.690
Türev Araçlar		17.707.957	-
Stoklar	5	989.260.693	892.554.051
Peşin Ödenmiş Giderler		54.065.711	20.171.262
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler</i>		54.065.711	20.171.262
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		650.721	341.176
Diğer Dönen Varlıklar		57.808.568	44.483.843
Toplam Dönen Varlıklar		1.591.234.681	1.400.888.186
Duran Varlıklar			
Diğer Alacaklar		662.217	730.807
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>		662.217	730.807
Maddi Duran Varlıklar	6	1.031.430.903	1.041.734.234
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	7	8.290.789	8.387.989
Kullanım Hakkı Varlıkları	8	682.228.116	700.118.676
Toplam Duran Varlıklar		1.722.612.025	1.750.971.706
TOPLAM VARLIKLAR		3.313.846.706	3.151.859.892

Ekteki dipnotlar bu konsolide finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

DAGİ

01 Ocak 2025 – 31 Mart 2025 Dönemi Faaliyet Raporu

31 MART 2025 VE 31 ARALIK 2024 TARİHLERİ İTİBARIYLA

ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOLARI

(Tüm tutarlar, aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

	Dipnot Referans ları	Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 31 Mart 2025	Bağımsız Denetimden Geçmiş Geçmiş Dönem 31 Aralık 2024
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	18	770.676.336	804.939.526
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	18	79.620.113	122.478.270
Ticari Borçlar		299.626.425	179.560.280
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	3	279.805	29.400.960
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	4	299.346.620	150.159.320
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	9	98.755.504	107.561.235
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		32.653.406	32.586.687
Diğer Borçlar		273.115.668	7.541.322
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>		268.105.546	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>		5.010.122	7.541.322
Kısa Vadeli Karşılıklar		13.398.724	8.066.738
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>		8.422.849	4.871.289
<i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>		4.975.875	3.195.449
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler		1.567.846.176	1.262.734.058
Uzun Vadeli Yükümlülükler			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	18	4.349.370	5.096.365
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	9	107.606.858	99.464.029
Uzun Vadeli Karşılıklar		6.457.626	9.270.372
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>		6.457.626	9.270.372
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		184.345.815	188.812.088
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler		302.759.669	302.642.854
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.870.605.845	1.565.376.912
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			
Ödenmiş Sermaye	11	400.000.000	129.900.000
Sermaye düzeltme farkları	11	752.036.066	1.022.136.066
Hisse Senedi İhraç Primleri		203.362.436	203.362.436
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		17.233.552	17.962.547
<i>- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları</i>		(15.309.029)	(14.580.033)
<i>- Maddi duran varlık yeniden değerlendirme artışları</i>		32.542.581	32.542.581
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		(9.008.630)	(6.383.260)
<i>- Yabancı Para Çevrim Farkları</i>		(9.008.630)	(6.383.260)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		66.123.848	66.123.848
Geçmiş Yıllar Karları/(Zararları)		153.381.342	267.452.869
Net Dönem (Zararı)/Karı		(139.887.753)	(114.071.527)
Toplam Özkaynaklar		1.443.240.861	1.586.482.980
TOPLAM KAYNAKLAR		3.313.846.706	3.151.859.892

Ekteki dipnotlar bu konsolide finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

DAGİ

01 Ocak 2025 – 31 Mart 2025 Dönemi Faaliyet Raporu

1 OCAK-31 MART 2025 VE 2024 ARA HESAP DÖNEMLERİNE AİT

ÖZET KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR TABLOLARI

(Tüm tutarlar, aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem	Bağımsız Denetimden Geçmemiş Geçmiş Dönem
	Dipnot Referansları	1 Ocak 31 Mart 2025	1 Ocak 31 Mart 2024
Kar veya Zarar Kısım			
Hasılat	12	482.745.139	461.104.839
Satışların Maliyeti (-)	12	(195.826.514)	(193.164.046)
Brüt Kar		286.918.625	267.940.793
Genel Yönetim Giderleri (-)	13	(76.563.163)	(70.489.930)
Satış, Pazarlama ve Dağıtım Giderleri (-)	13	(231.140.442)	(258.209.927)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	14	11.909.941	9.735.476
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	14	(9.378.037)	(8.260.129)
Esas Faaliyet Karı / (Zararı)		(18.253.076)	(59.283.717)
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		3.960.396	2.026.305
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı / (Zararı)		(14.292.680)	(57.257.412)
Finansman Gelirleri	16	73.483.899	25.894.898
Finansman Giderleri (-)	16	(193.519.773)	(146.342.640)
Parasal kazanç/(kayıp)	17	(9.782.473)	107.695.442
Finansman Giderleri, net		(129.818.347)	(12.752.300)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Karı/ (Zararı)		(144.111.027)	(70.009.712)
Vergi Gideri		4.223.274	(6.112.752)
Dönem Vergi Gideri		-	-
Ertelenmiş Vergi Geliri		4.223.274	(6.112.752)
Sürdürülen Faaliyetler Dönem Karı/ (Zararı)		(139.887.753)	(76.122.464)
Dönem Net Karı/ (Zararı)		(139.887.753)	(76.122.464)
Dönem Karının Dağılımı			
Ana Ortaklık Payları		(139.887.753)	(76.122.464)
DİĞER KAPSAMLI GELİR/(GİDER)			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar			
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm		(971.994)	(3.112.534)
Kazançları/Kayıpları			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak		242.998	(778.134)
Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar			
Yurtdışı Faaliyetlerden		(2.625.370)	(2.815.042)
Oluşan Yabancı Para Çevrim Farkları			
Diğer Kapsamlı Gelir / (Gider)		(3.354.366)	(6.705.710)
Toplam Kapsamlı Gelir / (Gider)		(143.242.119)	(82.828.174)
Dönem Karının Dağılımı			
Ana Ortaklık Payları		(139.887.753)	(76.122.464)
Toplam Kapsamlı Gelir / (Gider) Dağılımı		(143.242.119)	(82.828.174)
Ana Ortaklık Payları		(143.242.119)	(82.828.174)
Pay Başına Kazanç / (Kayıp)	20	(0,3497)	(0,5860)

5.2. Finansman Kaynakları ve Çıkarılmış Sermaye Piyasası Araçları

Şirketin finansman kaynakları, ağırlıklı olarak sermaye, faaliyetlerden yaratılan fonlar ve işletme sermayesi amacıyla kullanılan kısa ve uzun vadeli finansman kredilerinden meydana gelmektedir. Kullanılan banka kredileri, ortaklığın faaliyetlerine ilişkin olarak sadece ilgili olduğu finansman amacına uygun kullanılmaktadır.

5.3. Mali Güç

TTK 376. madde içeriğinde belirtilen oranlar dikkate alınarak yapılan hesaplamalar çerçevesinde şirketin sermayesinin karşılıksız kalmadığı görülmektedir.

5.4. Kar Dağıtım Politikası

➤ Dagi Giyim San. ve Tic. A.Ş. Kar Dağıtım Politikası

Şirketimizin kâr dağıtım politikası, pay sahiplerinin ortaklığın gelecek dönemlerde elde edeceği kârın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkân 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, yönetim kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere kârdan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kâr payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kârdan pay dağıtılamaz.

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

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

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

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

➤ Dagi Giyim San. ve Tic. A. Ş. Esas Sözleşmenin 14 numaralı “Karın Tespiti ve Dağıtım” maddesi

Şirketin faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, Şirketin genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi şirketçe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen dönem karı, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra, sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur:

DAĞI

01 Ocak 2025 – 31 Mart 2025 Dönemi Faaliyet Raporu

Genel Kanuni Yedek Akçe:

- a) % 5'i kanuni yedek akçeye ayrılır.

Birinci Kar Payı:

- b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak birinci kar payı ayrılır.
- c) Kanuni Yedek Akçe ve Birinci Kar Payı ayrıldıktan sonra, kalan kısmın yüzde 10'u (A) Grubu pay sahiplerine payları oranında dağıtılmak için ayrılır.
- d) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, Yönetim Kurulu'nun teklifi ile Genel Kurul, kalan karın en fazla %10'unun, yönetim kurulu üyeleri (A grubu pay sahipleri dışında kalan) ile memur, müstahdem ve işçilere, intifa/kurucu intifa senedi sahiplerine, çeşitli amaçlarla kurulmuş vakıflara ve benzer nitelikteki kişi ve kurumlara dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

İkinci Temettü:

- e) Net dönem karından, (a), (b), (c) ve (d) bentlerinde belirtilen meblağlar düştükten sonra kalan kısmı, Genel Kurul, kısmen veya tamamen ikinci kar payı olarak dağıtmaya veya Türk Ticaret Kanunu'nun 521 inci maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

Genel Kanuni Yedek Akçe:

- f) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, % 5 oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın onda biri, TTK'nın 519'uncu maddesinin 2'nci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça, esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen kar payı nakden ve/veya hisse senedi biçiminde dağıtılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına ve kar payı dağıtımında imtiyazlı pay sahiplerine, katılma, kurucu ve adi intifa senedi sahiplerine, yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş olan vakıflara ve bu gibi kişi ve/veya kurumlara kâr payı dağıtılmasına karar verilemez.

Kar payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır.

Bu esas sözleşme hükümlerine göre genel kurul tarafından verilen kar dağıtım kararı geri alınamaz.

Genel Kurul, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili düzenlemeler çerçevesinde kar payı avansı dağıtılmasına karar verebilir.

Şirketimiz, kar dağıtım politikası olarak; her yıl tatminkar oranda, nakit, bedelsiz hisse senedi ya da iki yöntemin birlikte kullanılması suretiyle ve her zaman olduğu gibi yasal süresi içinde temettü dağıtılmasını benimsemektedir. Ancak, bu politika, Yönetim Kurulu tarafından, her yıl, Şirketin devamlılığını ve karlılığını sürdürebilmek için öngörülen yatırım projelerine, fonların durumuna, sektörel, ulusal ve global ekonomik şartlara göre tekrar gözden geçirilir.”

➤ *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 düzeltmesi sonucu; 106.699.621 TL tutarında "Net Dönem Karı" oluşmuştur. TTK ve VUK hükümlerine göre düzenlenmiş yasal kayıtlara göre 01.01.2023 - 31.12.2023 hesap döneminde oluşan 71.173.247 TL tutarında "Net Dönem Karı" oluşmuştur.

- 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 dağıtımını yapılmaması, - 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.

➤ *Şirketimizin 04.07.2024 tarihli Olağan Genel Kurul toplantısında;*

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 düzeltmesi sonucu; 106.699.621 TL tutarında "Net Dönem Karı" oluşmuştur. TTK ve VUK hükümlerine göre düzenlenmiş yasal kayıtlara göre 01.01.2023 - 31.12.2023 hesap döneminde oluşan 71.173.247 TL tutarında "Net Dönem Karı" oluşmuştur.

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 dağıtımını yapılmamasını ve 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 edilmesine dair yönetim kurulu tarafından hazırlanan önerge okunarak oy birliği ile kabul edildi.

5.5. Sermaye Artırımı

➤ *Yönetim Kurulumuzun 06.02.2025 tarihli toplantısında;*

05 Kasım 2024 tarih ve 2024/38 sayılı "İç kaynaklardan bedelsiz sermaye artırımı yapılmasına" ilişkin alınan karar doğrultusunda;

Şirketimizin, 600.000.000-TL (AltıyüzmilyonTürkLirası) kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 129.900.000 TL (YüzyirmidokuzmilyondokuzyüzbinTürkLirası) olan çıkarılmış sermayesinin tamamı Sermaye Düzeltme Farkları kaleminden karşılanmak suretiyle, 270.100.000 TL (%207,93)oranında artırılarak, 129.900.000 TL'den 400.000.000 TL (dört yüzmilyonTürkLirası) 'ye çıkarılması ve "Çıkarılmış Sermaye Ve Paylar" başlıklı 7.maddesinin tadiline ilişkin izin ve onay verilmesi amacıyla 08.11.2024 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuru yapılmıştır.

Yapılan başvurumuz Sermaye Piyasası Kurulu tarafından onaylanmış olup, 13.02.2025 tarih 2025/8 sayılı bültende yayınlanmıştır. Şirketimizin, sermaye artırımına ilişkin "Çıkarılmış Sermaye Ve Paylar" başlıklı 7.maddesinin tadil metni 03.03.2025 tarihinde tescil edilmiş ve 04.03.2025 tarih ve 11284 sayılı Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilmiştir.

6. RİSKLER VE YÖNETİM KURULUNUN DEĞERLENDİRMESİ

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 görevlerini etkili bir şekilde yerine getirebilmesini sağlamak amacıyla 2 ayda bir Yönetim Kurulu toplantıları ile uyumlu zamanlarda gerçekleştirilir. Her toplantı sonrasında Komite Kararı, Yönetim Kurulu'na sunulur.

İnternet sitesinin Yatırımcı İlişkileri bölümünde de yer alan "Riskin Erken Saptanması Komitesi Çalışma Esasları" bölümünde yer almaktadır.

➤ Riskin Erken Saptanması Komitesi

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

Dönem içerisinde 2 kez toplantı yapmıştır.

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 farklı satış kanalları kullanmak suretiyle satışlarında meydana gelebilecek riskleri minimize edebilecektir.

7. KURUMSAL YÖNETİM

7.1. Kurumsal Yönetim ve Sürdürülebilirlik İlkelerine Uyum Beyanı

Yönetim Kurulu Başkanlığı'na,

Şirketimizce 31 Mart 2025 tarihinde sona eren ara dönem faaliyet döneminde, Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan ve ilgili mevzuat ile uygulanması zorunlu tutulan kurumsal yönetim ilkelerinin tamamı uygulanmıştır.

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 hazırlanan; II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği çerçevesinde; Kurumsal Yönetim Uyum Raporu'na (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'na (KYBF) Kamu Aydınlatma Platformu şirket künyesinden ulaşılabilir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 23.06.2022 tarih ve 34/977 sayılı kararı ile II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği gereğince; Çevresel, Sosyal ve Kurumsal Yönetim (ÇSY) çalışmalarını, Sürdürülebilirlik Uyum Raporu şablonuna yer vererek açıklamaktadır. Sürdürülebilirlik ilkelerine ilişkin tüm açıklamalar, Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) üzerinden de tüm paydaşlarımızla paylaşılmaktadır.

31 Mart 2025 tarihinde sona eren ara dönem faaliyet döneminde Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan kurumsal yönetim ilkelerine uyum ve henüz uyum sağlanamayanlara ilişkin açıklamalara faaliyet raporunda; Kurumsal Yönetim Uyum Raporu'nda (URF), Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'nda (KYBF), Sürdürülebilirlik Raporu'nda ve raporun diğer ilgili bölümlerinde yer verilmiştir.

Gelecekte Şirket'in kurumsal yönetim uygulamalarında söz konusu ilkeler çerçevesinde mekanizmaların daha iyi işletilmesi ve sınırlı sayıda uygulamaya konulamamış olan gönüllü ilkeler dahil kurumsal yönetim uygulamalarımızı geliştirmeye yönelik çalışmalara devam edilecektir.

Sürdürülebilirlik Raporu'nda dönem içerisinde önemli bir değişiklik olması durumunda, ilgili değişikliğe ara dönem faaliyet raporlarında yer verilecektir. URF'de ya da KYBF'de dönem içinde herhangi bir değişiklik olduğunda ise özel durum açıklaması yapılmasının yanı sıra ara dönem faaliyet raporlarında ilgili değişikliğe yer verilecektir.

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu'na (URF)

<https://www.kap.org.tr/tr/sirket-bilgileri/ozet/1546-dagi-giyim-sanayi-ve-ticaret-a-s>

Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'na (KYBF)

<https://www.kap.org.tr/tr/cgif/4028e4a140f2ed7101411160c8c6020f>

Sürdürülebilirlik Uyum Raporu

<https://www.kap.org.tr/tr/sirket-bilgileri/ozet/4028e4a140f2ed7101411160c8c6020f>

Adreslerinden ulaşılabilir.

7.2. Yatırımcı İlişkiler Bölümü

Şirketimizde Yatırımcı İlişkileri Birimi Temmuz 2011’de kurulmuştur.

30 Eylül 2024 tarihinde; Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 11. maddesi hükümleri çerçevesinde, Şirketimizde Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yönetici 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.

İletişim Bilgileri

Tel : 0212 240 40 65-446
Faks : 0212 233 30 28
e-Mail : yatirimci@dagı.com.tr

Yatırımcı İlişkileri Raporu:

Yatırımcı İlişkileri Bölümü, 2024 yılı faaliyetleri ile ilgili olarak düzenlemiş olduğu ”Yatırımcı İlişkileri Raporu”nu 03/01/2025 tarihinde Yönetim Kurulu’na sunmuştur.

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,
- d) Genel kurul toplantısında, pay sahiplerinin yararlanabileceği dokümanları hazırlamak,
- e) Oylama sonuçlarının kaydının tutulmasını ve sonuçlarla ilgili raporların pay sahiplerine yollanmasını sağlamak,
- f) Mevzuat ve şirketin bilgilendirme politikası dâhilinde, kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemek.
- g) www.dagi.com.tr adresli şirket web sitesinin güncel tutulması.Şirket ile ilgili olarak Kap’ta yayınlanan hertürlü duyurunun sitede yer almasının sağlanması görevlerini yerine getirmiştir.Dönem içerisinde içerisinde e-mail, telefon vs. ile bölümümüze ulaşan yatırımcılarımıza aynı gün içinde geri dönüş yapılmıştır. Yatırımcı İlişkileri’ne gelen sorular genellikle pay fiyatları, işlem hacimleri, finansal tablo açıklamaları ile ilgili olmuştur.
- h) Pay alış ve satış işlemlerinin takibi raporlanması, gerekli bildirimlerin yapılması
- i) Borsa tarafından uygulanan devre kesici işlemlerin akabinde talep edilirse özel durum açıklmalarının yapılması.

8. DIĞER HUSUSLAR

8.1. Finansal Tablo Tarihinden Sonraki Olaylar

- Şirketimizin 07.04.2025 tarihli Yönetim Kurulu Toplantısında;

Şirketimizin Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Sn. Erkan Elyıldırım tarafından Yönetim Kurulu' nun dikkatine sunulmuş olan istifa mektubu incelenerek Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Denetimden Sorumlu Komite Üyeliği görevlerinden istifasının kabulüne,

Görevlerinden istifa eden Sn. Erkan Elyıldırım' ın yerine kalan görev süresini tamamlamak ve ilk toplanacak Genel Kurul' un onayına sunulmak üzere Kurumsal Yönetim Komitesinin kararı ile Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliğine uygun bulunduğu, bağımsızlık ve adaylık beyanları alınmış olan Sn. Cihan Zorlu' nun Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi, Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı ve Denetimden Sorumlu Komite Başkanı olarak atanmasına,

İşbu işlemlere ilişkin İstanbul Ticaret Sicili' nde tescil ve ilanı da dahil olmak üzere Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi, Sermaye Piyasası Kurulu, Merkezi Kayıt Kuruluşu Anonim Şirketi ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ve ilgili diğer kurum ve kuruluşlarda gerekli iş ve işlemlerin gerçekleştirilmesine, oy birliği ile karar verildi.

- Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 03.04.2025 tarih ve 2025/15 sayılı kararı doğrultusunda;

Sermaye tavanını 2.000.000.000 TL'ye artırılması ve kayıtlı sermaye tavanının geçerlilik süresinin 2025-2029 yılları için geçerli olacak şekilde artırılması için başvuru yapılmıştır. Başvurumuz T.C. Ticaret Bakanlığı'nca 22.04.2025 tarihli E- 67300147-431.99-00108474540 sayılı yazı ile onaylanmıştır.

8.2. Yönetim Kurulu Başkanının Açıklamaları

Şirketimiz ekonomik şartlar çerçevesinde satışlarını artırmaya yönelik çalışmalarına devam etmektedir. Yurt içi ve yurt dışı ilave pazar arayışlarımız sürmektedir. Sektörün büyümesi ve pazara yeni oyuncuların girmesiyle beraber rekabet sürekli artmaktadır. Ana hedefimiz Dagı kalitesinden ödün vermeden hayatın her alanında rahat ve şık ürünler sunmaya devam etmek ve her yaştan insanın kendine uygun bir parça bulmasını sağlamaktır. Sürdürülebilir başarı ve kalite önceliğimizdir. Bunu yaparken de doğaya, canlılara saygılı ve cinsiyet eşitliğinin savunucusu bir marka olduğumuzu gösterebileceğimiz, fayda yaratan projelere imza atmak için çalışacağız.