

DAGİ

01.01.2022 – 31.03.2022 Hesap Dönemi

YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU



İÇİNDEKİLER

YÖNETİM KURULU

I) GENEL BİLGİLER

II) YÖNETİM KURULU ÜYELERİ VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

III) ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

IV) ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

V) FİNANSAL DURUM

VI) RİSKLER VE YÖNETİM KURULUNUN DEĞERLENDİRİLMESİ

VII) KURUMSAL YÖNETİM UYGULAMALARI

VIII) DİĞER HUSUSLAR

YÖNETİM KURULU**Yönetim Kurulu Başkanı
Mahmut Nedim Koç,**

Şanlıurfa’da 1965 yılında doğan Mahmut Nedim Koç 1986-1993 yıllarında Demir Çelik ürünleri imalatı ve ticareti yapmış, 1993 yılında kurucu ortağı ve yöneticisi olduğu Koç 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.

**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 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.

**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 Tekstilde çalışmaktadır.

**Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi
Ramazan Aktaş, (04.04.2022 itibarıyla)**

1949 doğumlu Ramazan Aktaş, İstanbul Üniversitesi İktisat Fakültesinden 1971 yılında mezun olmuştur. 1971-1988 tarihleri arasında Maliye Bakanlığı’nda Hesap Uzmanlığı, 1988-1999 yılları arasında Ekinciler Holding’te Mali İşler Koordinatörlüğü ile bağlı şirketlerde Yönetim Kurulu Üyeliği ve Yönetim Kurulu Başkanlığı görevlerini yürütmüş olup, 1999-2010 yıllarında Ekinciler Holding bünyesinde Danışman olarak çalışmıştır. Yeminli Mali Müşavirlik lisansına sahiptir.

**Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi
Fatih Demir,**

1983 doğumlu Fatih Demir, lisans eğitimini 2008 yılında Çukurova Üniversitesi Mühendislik-Mimarlık Fakültesi Jeoloji Mühendisliği Bölümünde, 2015 yılında İstanbul Bilgi Üniversitesinde MBA - İşletme Yüksek Lisansı eğitimimi tamamlamıştır. Hale hazırda Mr. Kumpir ve Mrk. Tantuni markalarını bünyesinde bulunduran Altın Şehir Gıda A.Ş.de Genel Müdür olarak görev yapmaktadır. Evli ve bir çocuk babası olan Fatih Demir ileri düzeyde İngilizce bilmektedir. Ayrıca Türkiye Franchising Derneği (UFRAD) ve Uluslararası Alışveriş Merkezi Konseyi (ICSC) kuruluşlarının üyesidir.

I) Genel Bilgiler

1.1. Raporun Dönemi

Şirketimizin 01.01.2022 - 31.03.2022 ara dönem faaliyetini kapsamaktadır.

1.2. Ticari Bilgiler ve Merkez Dışı Örgütlenme

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

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

➤ 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*	150.000.000 TL
Çıkarılmış Sermaye	129.900.000 TL
Fiili Dolaşım oranı	44,74%
Fiili Dolaşım Miktarı	58.128.409,9

*Şirketimiz Yönetim Kurulunun 18.01.2022 tarihinde almış olduğu karar doğrultusunda kayıtlı sermaye sistemi tavan tutarı artırımı için Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuruda bulunmuş olup 31.01.2022 tarihinde onaylanmıştır. Kurul onayı sonrası gerekli izinlerin alınması takiben T.C. Ticaret Bakanlığı'na da başvuruda bulunulmuş olup Bakanlık tarafından da 11.02.2022 tarihinde onaylanmıştır. 2022 yılında yapılacak olan ilk Genel Kurul'da pay sahiplerinin onayına sunulacaktır.

➤ Merkez Dışı Örgütlenme

31.03.2022 tarihi itibarıyla toplam mağaza sayımız e-ticaret ve franchise mağazamızla hariç **86**, toplam satış alanımız yaklaşık **13.546** m2 dir.

Satış Kanalı	31.03.2022	31.12.2021
Yurtiçi	86	90
Yurtiçi Franchise	14	15
Yurtdışı Franchise	19	18
DAGİ Toplam	119	123

01.01.2022 - 31.03.2022 Dönemi Faaliyet Raporu

MAĞAZA	ADRES BİLGİSİ
Merkez Bomonti	Birahane Sokak Ünkan İşhanı No:3/1
Beylikdüzü	Migros Avm E-5 Karayolu Üzeri No:4
Carousel	Carousel Avm H.Ziya Usaklıgil Cad No:1B1D17
Zeytinburnu Olivium	Olivium Center Muammer Aksoy Cad. No:54
Fatih	Fevzi Paşa Cad. No:5 Fatih
Starcity	Köyaltı Mevkii Merkez Mah. Degirmenbahçe C Kavak Sok. No:2 D:1-7
Forum Marmara	Forum Marmara Avm Osmaniye Mah. No:199/B S Blok
Capitol	Capitol AVM. Tophaneli Cad. No:22-23 Altunizade
Optimum Göztepe	Optimum Avm İstiklal Sk. No:10/4 Mağaza No:2K144 Yenisahra
Maltepe Carrefour	Maltepe Carrefour Avm E-5 Yolu Üzeri No:89
Viaport	Yenişehir Mah. Dedepaşa Cad. Kurtkoy - Pendik No:2/144
İzmit Dolphin	İzmit Dolphin Avm Körfez Sanayi C. Berk Sk. No:35
Bornova	Forum Avm Kazım Dirik M 372 Sk. B Blok No:28/L
Agora İzmir	Mithatpaşa Cd. Agora Alv. Merkez. No:1446A/112
Teraspark Denizli	Teraspark Avm Yenişehir Mah. 55.Sk No:1 1B-30
Ankara Migros	Ankamall Alv. Bodrum Kat H Blok B-721
Cepa Ankara	Mustafa Kemal Mah. 17.Sk. Cepa Avm. No:2-32
Antares	Antares Avm. Ayvalı, Halil Sezai Erkut Cad. Afra Sok. No:1-199 Etlik
Acıty	Acıty Avm Fsm Bulvarı No:244 1.Bodrum Kat No:109
Optimum Ankara	Optimum Alışveriş Merkezi Ayaş Yolu No:93 Kat:1/11 Eryaman
Kule Site Konya	Kule Site Alvm Kule Cd Feritpaşa Mh K:1 No:107
Forum Mersin	Forum Mersin Avm Güven Evler Mah. 20.Cad. Blok: Ff53 No:3-5 Mağaza Yenişehir
Adana	M1 Merkez Adana Avm Yeni Mah. Öğretmenler Bulvarı 15/84 Magaza No:1
Trabzon	Forum Trabzon Avm Z Blok No:58
Bursa Zafer Plaza	Bursa Zafer Plaza Av Cemal Nadir Cad No:181/3
Bursa Carrefour	Carrefour Avm. Odunluk Mah. B:50
Forum İstanbul	Kocatepe Mh. Paşa Cad. No; 111
Trump Towers	Karkuyusu Sokak No:19
Gaziantep Cadde	Kepkepzade Park İş Merkezi. No:18-4 İncilipınar
Optimum Avm İzmir	Havaalanı Yolu Serbest Bölge Karşısı
Marmara Park	Mevlana Mahallesi Çelebi Mehmet Caddesi Marmara Park Avm K: 3 F040
Forum Çamlık	Mehmetcik Mah. Doğan Demircioğlu Cad. No:2 F036
Arenapark	Adakent Mah. Çiçekli Vadi Cad. Arena Park Avm. Zemin Kat No:40-B
Prime Mall G.Antep	Osmangazi Mah. Prof. Dr Necmettin Erbakan Cad.33 Sok No:71
Forum Gaziantep	Yaprak Mah.İstasyon Cad.No:76
Piazza Avm	Karakoyunlu Mahallesi, İpekyolu Bulvarı, Eski Otogar, 1404. Sokak
Zorlu Avm	Ortaköy Mahallesi Zorlu Avm Av B2021 – A
Tokat Novada	Novada Alışveriş Merkezi Çağgözü Mh. F Blok No 192 Kat
Gebze	Tatlıkuyu Mah. Güneyyanyol Cad. Gebze Center AVM. No: 310 Zemin Kat No: 34
Kahramanmaraş	Şazibey Mah. Haydar Aliyev Bulvarı Piazza Avm No: 3 -224
Ümraniye Meydan	Fatih Sultan Mehmet Mah. Balkan Cad. No:62 Cam Mağaza / Cm 713
Moderneast	Küçüksu Cad., Modern East Ümraniye AVM 1.Bodrum Kat. A3B1-K22
Sanko	Sarıgüllük Mah. İ. Rafet İsitmen Cad. No: 23
İskenderun	Numune Mh. Eyüp Sultan Cad. Primemall Sitesi No:1-1 İskenderun
Acıbadem	Çeçen Sokak Akasya Ticaret Merkezi 2. Kat 485 Numara İstanbul
Bursa Marka	Sur Yapı Marka Alışveriş Merkezi1.Bodrum Katı No:65 Bursa
Antalya Mall Of	Altınova Sinan Mah. Serik Caddesi No:309 İç Kapı No:38 Kepez / Antalya
Hilltown İstanbul	Aydınevler Mah. Siteler Yolu Sok. Hilltown Avm Apt. No: 1/63 Maltepe/İstanbul
Forum Aydın	Orta Mahallesi Müze Blv. No: 1/81 Efeler/Aydın
Nata Vega	Akşemsettin Mah. 2308 Sk. Nata Vega Avm. Apt. No: 1 A/68 Mamak/Ankara
Samsun Piazza	Yenimahalle Mah. Çarşamba Caddesi No:52/266 Canik/Samsun
Tuzla Marina	Cami Mah. Balıkçılar Sok. Sit. F Blok Apt No:20F/157
Adana Optimum	Hacı Sabancı Bulvarı No:28 Yüreğir, Adana Optimum Avm Mağaza No: Zm07
Metropol	Atatürk Mh. Ertuğrul Gazi Cd., Metropol İstanbul AVM 124 125 Blok D12
Kentpark	M.Kemal Mah. Eskişehir Yolu 7.Km No:164 İç Kapı No:1B-67 Çankaya/Ankara
Hilltown İzmir	Yalı Mah. 6522 Sok. No:3/64 Zemin Kat Karşıyaka İzmir

01.01.2022 - 31.03.2022 Dönemi Faaliyet Raporu

Edirne Erasta	Erasta Edirne Avm Talatpaşa Caddesi, Kirişhane Mahallesi, No:59 Merkez / Edirne
Novada Söke	Atatürk Mahallesi Aydın Caddesi No: 216 İç Kapı No: Z032 Söke / Aydın
Kayseri Forum	Hunat Mah. Sivas Bul. Kayseri Forum Apt. No:24/125 Merkez/Melikgazi/Kayseri
Mall Of İstanbul	Ziya Gökalp Mah. Süleyman Demirel Bul. Apt. No: 7 F/408 Başakşehir/İstanbul
Maltepe Piazza	Cevizli Mah. Tugay Yolu Cad. No: 69 C/Z39 Maltepe / İstanbul
Tem Point	Yunus Emre Mah. Lütfi Aykaç Bulvarı No:80-I/81 Sultangazi/İstanbul Vega AVM
Forum Erzurum	Müftü Solakzade Mah. Yavuz Sultan Selim Bul. No:29/121 Palandöken/Erzurum
Capacity	Ataköy 1. Kısım Mah. Fişekhane Cad. No: 7 Bakırköy/İstanbul Mağaza No: 1K-35
Göktürk	Göktürk Merkez Mah. İstanbul Cad. Göktürk Suit Site Apt. No: 7K (125 M2 Alan)
Mark Antalya	Tahıl pazarı Mah. Şarmpol Cad. No:84 Mağaza No:1K 21 Muratpaşa/Antalya
Emaar Square	Ünalan Mah. Libadiye Cad. B Blok No:82 B/5 Üsküdar/İstanbul
Espark	Eskibağlar Mah. Prof. Dr. Yılmaz Büyükerşen Bulvarı No:21/106 Tepebaşı/Eskişehir
Antakya Palladium	Haraparası Mah. İzzet Güçlü Sok. No: 26 31060 Hatay / Antakya
Bahariye	Caferağa Mah. G. Tavukçu Oğlu İş Merkezi 58A Zemin Kat Kadıköy / İstanbul
Ankara Armada	Beştepe Mahallesi Dumlupınar Bulvarı No:6/47 Yenimahalle Ankara
Antalya Terracity	Fener Mahallesi, Tekelioğlu Caddesi No:55 Kat:2 /132 Muratpaşa Antalya
Viaport Venezia	Karadeniz Mah. Eski Edirne Asfaltı Cad. F Blok No:408F/B1098 Gaziosmanpaşa-İstanbul
Bursa Korupark	Osmangazi Mah. Adnan Menderes Turgut Özal Cad. No: 2 Emek-Bursa
Alsancak İzmir	İzmir İli Konak İlçesi Ali Çetinkaya Bulvarı No: 22/A
Bağdat Cadde	Suadiye Mah. Bağdat Cad. Leyla Hanım Apartmanı No: 410/A Kadıköy İstanbul
Vega Avm Subayevleri	Hasköy Mah. Volkan Sokak No:1 Keçiören / Ankara
Mersin Sayapark	Mersin İli Yenişehir İlçesi Çiftlik Mah. No:759 Mağaza No: Zemin Kat 30
Bursa Anatolium	Osmangazi-Alaşar Mah. Yeni Yalova Cad. No:487 Mağaza No: Zemin Kat 146;
Sakarya Cadde 54	Arabacıalanı Mah. Mehmet Akif Ersoy Cad. 54050 Serdivan/Sakarya No:1
Nişantaşı City'S	Teşvikiye Mah. No:12 City'S Nişantaşı Alışveriş Merkezi' Nde B111 No.Lu
Westpark Outlet Avm İzmir	R. Şevket İnce Mah. 2148/9 Sokak No:4 Bayraklı/İzmir
Ümraniye Alemdağ Cadde	Atatürk Mh. Alemdağ Cd. No:105/B Ümraniye/İstanbul
Torium Avm	Turgut Özal Mh. 68, Sk. No:50 Haramidere Sanayi Sitesi Karşısı Esenyurt/İstanbul
Kıbrıs Şehitleri Caddesi	Alsancak Mah. 1218 Ada, Kıbrıs Şehitleri Cad. 1482 Sok No:105 Konak / İzmir
Isparta İyaşpark Avm	Süleyman Demirel Bulvarı Bahçelievler Mh. 156. Cd. No:3 Isparta

1.3. Ortaklık Yapısı

Şirketimizin 31.03.2022 tarihi itibarıyla KAP'ta yayınlanan ortaklık yapısı aşağıda yer almaktadır.

Ortağın Ticaret Unvanı / Adı Soyadı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)
Mahmut Nedim Koç	64.923.444,49	49,98
Dagi Yatırım Holding A.Ş.	6.848.141,77	5,27
Diğer	58.128.413,74	44,75
TOPLAM	129.900.000,00	100,00

Şirketimizin Sermayeye Dolaylı Yoldan Sahip Olan Gerçek ve Tüzel Kişiler 31.03.2022 tarihi itibarıyla KAP ta yayınlanan şekli ile aşağıda yer almaktadır.

Ortağın Ticaret Unvanı / Adı Soyadı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)
Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	2.055.741,14	1,58
Mahmut Nedim Koç	1.368.716,54	1,05

1.4. İmtiyazlı Paylar

Hisse senetleri (A) ve (B) grubu olmak üzere 2 gruba ayrılmıştır. Şirketin çıkarılmış sermayesi 129.900.000 TL olup, her biri 1 krş. itibari değerinde 12.990.000.000 paya bölünmüştür. Çıkarılmış sermayemizin %6,50'si (A) grubu nama imtiyazlı paylardan oluşmaktadır.

İmtiyazlı pay sahiplerinin;

Adı Soyadı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)
Mahmut Nedim Koç	8.449.972,60	6,5
Toplam İmtiyazlı Pay	8.449.972,60	6,5

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.

1.5. 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.

31.03.2022 Tarihli Yönetim Kurulu Üyesi

Adı Soyadı	Görevi	Görev Başlangıç Tarihi	Görev Süresi	Son Durum İtibariyle Ortaklık Dışında Aldığı Görevler
Mahmut Nedim Koç	Yönetim Kurulu Başkanı	03.06.2021	3 yıl	Dagi Yatırım Holding A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı İzmir Demir Çelik A.Ş. de Yönetim Kurulu Üyesi Eros Teks. İnş. San. ve Ticaret A.Ş Başkanı
Barış Düzel	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	08.10.2021	İlk Genel Kurula Kadar	Dagi Yatırım Holding A.Ş. Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Tamer Koç	Yönetim Kurulu Üyesi	03.06.2021	3 yıl	Dagi Yatırım Holding A.Ş Yönetim Kurulu Üyesi
Fatih Demir	Yönetim Kurulu Üyesi	03.06.2021	3 yıl	Dagi Yatırım Holding A.Ş Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız)
Erkan Elyıldırım*	Yönetim Kurulu Üyesi	03.06.2021	3 yıl	Dagi Yatırım Holding A.Ş Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız)

**Şirketimiz Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi olan Sn. Erkan Elyıldırım'ın 04.04.2022 tarihinde istifa etmesi sonucunda görev süresini tamamlamak için yerine Sn. Ramazan Aktaş getirilmiş olup ilk Genel Kurul'da pay sahiplerinin onayına sunulacaktır.*

01.01.2022 - 31.03.2022 Dönemi Faaliyet Raporu

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

Rapor tarihi itibarıyla bağımsız yönetim kurulu üyelerinin, bağımsız olma özelliklerini kaybetmelerine yol açan bir durum bulunmamaktadır.

Dönem içinde 21 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.

1.6. Komiteler

Şirketin içinde bulunduğu durum ve gereksinimlere uygun olarak Yönetim Kurulunun görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir biçimde yerine getirmesini teminen Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturulmuştur.

Komiteler görevlerini Yönetim Kurulu tarafından onaylanmış yazılı görev ve çalışma esasları çerçevesinde ifa etmektedirler. Buna bağlı olarak Denetimden Sorumlu Komite ve Kurumsal Yönetim Komitesi yılda en az 4 kez, Riskin Erken Saptanması Komitesi ise yılda en az 6 kez olmak üzere gerekli olan her durumda toplanmaktadır.

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

31.03.2022 tarihli komite yapıları;**➤ Denetimden Sorumlu Komite**

Erkan Elyıldırım* Komite Başkanı (Bağımsız Üye)

Fatih Demir Komite Üyesi (Bağımsız Üye)

Dönem içerisinde 2 kez toplanmıştır.

**Şirketimiz Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi olan Sn. Erkan Elyıldırım'ın 04.04.2022 tarihinde istifa etmesi sonucunda görev süresini tamamlamak için yerine Sn. Ramazan Aktaş getirilmiş olup ilk Genel Kurul'da pay sahiplerinin onayına sunulacaktır.*

➤ Kurumsal Yönetim Komitesi

Erkan Elyıldırım* Komite Başkanı (Bağımsız Üye)

Rabia Çetinkaya Komite Üyesi (Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi)

Dönem içerisinde 2 kez toplanmıştır.

**Şirketimiz Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi olan Sn. Erkan Elyıldırım'ın 04.04.2022 tarihinde istifa etmesi sonucunda görev süresini tamamlamak için yerine Sn. Ramazan Aktaş getirilmiş olup ilk Genel Kurul'da pay sahiplerinin onayına sunulacaktır.*

➤ Riskin Erken Saptanması Komitesi

Fatih Demir Komite Başkanı (Bağımsız Üye)

Tamer Koç Komite Üyesi (Yönetim Kurulu Üyesi)

Dönem içerisinde 1 kez toplantı yapmıştır.

1.7. 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 Perakende Satış Operasyon ve Büyümeden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı olarak Sn. Işıl Tamer, Mali İşler ve Merkezi Planlama Direktörü olarak Sn. Orhan Doğan 07.01.2021 tarihi itibarıyla göreve başlamıştır.

Şirketimizde Tedarikten Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı olarak Sn. Fatma Ak 19.10.2021 tarihinde göreve başlamıştır.

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

➤ Personel

31.03.2022 itibarıyla personel sayısı toplam 535 kişi'dir.

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

1.8. Şirketle İşlem ve Rekabet Yasağı

Şirketin 03.06.2021 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 01.01.2022 - 31.03.2022 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.

II. Yönetim Kurulu Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar**2.1. Sağlanan Mali Haklar**

03.06.2021 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda bağımsız yönetim kurulu üyelerine yıllık net 19.000 TL ödenmesi, diğer yönetim kurulu üyelerine ise herhangi bir ücret ödenmemesi kararlaştırılmıştır.

01.01.2022 – 31.03.2022 dönemi içinde üst düzey yöneticilere ödenen mali haklar toplamının brüt tutarı 880.668,46 TL'dir.

2.2. Ödenek, Seyahat-Konaklama Giderleri, Ayni ve Nakdi Yardımlar

Üst düzey yöneticilere sağlanan ödenek, seyahat-konaklama giderleri, ayni ve nakdi yardımlar bulunmamaktadır.

III. Şirketin Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları

Ticaret Bakanlığının Tasarım ve Ürün Geliştirme Desteği hakkındaki tebliği çerçevesinde, Şirketimiz 2008/2 sayılı kanun kapsamında Tasarım Desteklerinden yararlanmaktadır.

IV. Şirketin Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler

4.1. Sektör ve Şirketin Sektör İçerisindeki Yeri

Sektörün büyümesi ve pazara yeni oyuncuların girmesiyle beraber rekabet sürekli artmaktadır. Şirketimiz, pazardaki yeni dinamikler doğrultusunda “Dagi” markasını sürekli geliştirmeye devam edip, sektördeki yenilikleri takip ederek yurtiçinde ve yurtdışında gerçekleştireceği mağaza açılışlarıyla büyümeyi hedeflemektedir.

4.2. Esas Sözleşme Değişiklikleri

Şirketimiz, içinde bulunduğu kayıtlı sermaye sisteminde; mevcut 150.000.000 TL sermaye tavanının 600.000.000 TL' ye çıkarılmasına ve kayıtlı sermaye tavanı geçerlilik süresinin 2022-2026 yıllarını kapsayacak şekilde 5 yıl daha uzatılmasına ilişkin Şirket Esas Sözleşmesinde 7. maddenin tadil edilmesine yönelik Sermaye Piyasası Kurulu'na 18.01.2022 tarihinde başvuruda bulunmuştur. Başvuru sonucu Kurul'un 31.01.2022 tarihli E-29833736-110.04.04-16603 sayılı yazısında onaylanmıştır. T.C. Ticaret Bakanlığı tarafından da 11.02.2022 tarihli E-50035491-431.02-00071874042 sayılı yazısında onaylanmıştır.

4.3. Yatırımlar: Yoktur.

4.4. İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim

Mali İşler departmanı şirketimizin iç denetim işlemlerini gerçekleştirmektedir.

4.5. Bağlı Ortaklıklar, Finansal Duran Varlıklar ile Finansal Yatırımlar

31.03.2022 tarihi itibarıyla iştiraklar ve bağlı ortaklıklar aşağıda yer almaktadır.

Ticaret Unvanı	Faaliyet Konusu	Ödenmiş/ Çıkarılmış Sermayesi	Şirketin Sermayedeki i Payı	Para Birimi	Şirketin Sermayedeki Payı (%)	Şirket ile Olan İlişkinin Niteliği
Dagi Yatırım Holding A.Ş.	Yatırım Holding Faaliyetleri	10.800.000	3.242.048	TL	30,02	İştirak
DAGİ RETAIL GMBH	İnternet Üzerinden Perakende Satış	25.000	25.000	EUR	100	Bağlı Ortaklık

31.03.2022 tarihi itibarıyla, sermayesine % 30,02 oranla iştirak ettiğimiz Dagi Yatırım Holding'in Şirketimiz sermayesine oranı %5,27'dir.

4.6. Geri Alınan Paylar

01.01.2022 - 31.03.2022 tarihleri arasında geri alım yapılmamıştır.

➤ Denetimler

01.01.2022 – 31.03.2022 dönemi içerisinde Şirket faaliyetleri ile ilgili herhangi bir özel denetim ve kamu denetimi olmamıştır. Bağımsız Denetim firmasının faaliyetleri devam etmektedir.

4.7. 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 ve ücret alacağı davaları için cari dönemde 788.078 TL karşılık ayrılmıştır (31.03.2021: 1.367.796 TL).

4.8. İdari Para Cezaları ve Adli Yaptırımlar

Dönem içerisinde şirket hakkında hiçbir şekilde idari ve adli yaptırım uygulanmamıştır.

4.9. Hedeflere Ulaşma ve Genel Kurul Kararlarının Uygulanması

Şirket Genel Kurulunda alınan kararlar yerine getirilmiştir.

4.10. Genel Kurul Toplantıları

01.01.2022-31.03.2022 tarihler arasında olağanüstü genel kurul gerçekleşmemiştir.

2021 yılına ait Olağan Genel Kurul Toplantısının 16.05.2022 tarihinde aşağıda belirtilen gündem maddelerini görüşmek üzere yapılacağı duyurulmuştur.

➤ Olağan Genel Kurul Toplantısı

DAGİ GİYİM SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
16 MAYIS 2022 TARİHLİ 2021 YILI OLAĞAN GENEL KURUL GÜNDEMİ

1. Açılış ve Toplantı Başkanlığı'nın oluşturulması,
2. Şirketimizin 2021 yılı hesap ve işlemlerine ait;
 - Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu'nun,
 - Bağımsız Denetim Rapor özetinin ve finansal tablolarının,okunması, müzakeresi ve Genel Kurul'un onayına sunulması,
3. Yönetim Kurulu Üyelerinin 2021 yılı faaliyetlerinden dolayı ayrı ayrı ibra edilmeleri,
4. Yönetim Kurulu'nun 2021 yılı Kar Dağıtım önerisinin müzakeresi ve onaya sunulması,
5. 2022 yılı hesap dönemi için Yönetim Kurulunca yapılan Bağımsız Denetim Kuruluşu seçiminin görüşülmesi ve onaya sunulması,
6. 2021 yılı içinde yapılan bağış ve yardımlar hakkında ortaklara bilgi sunulması ve 2022 yılında yapılacak bağışlar için üst sınır belirlenmesi,
7. Türk Ticaret Kanunu'nun 363'üncü maddesi uyarınca yıl içinde Yönetim Kurulu üyeliklerinde yapılan değişikliklerin onaylanması,
8. Yönetim Kurulu üyelerinin ücretinin tespiti,
9. 2021 yılı içinde üçüncü kişiler lehine verilen teminat, rehin ve ipotekler ve elde edilen gelir veya menfaatler hakkında ortakların bilgilendirilmesi,
10. 2021 yılı içerisinde ilişkili taraflarla yapılan işlemler hakkında ortaklara bilgi sunulması,
11. Kayıtlı sermaye tavanının artırılmasına ilişkin Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Çıkarılmış Sermaye ve Paylar" başlıklı 7. Maddesinin değiştirilmesine ilişkin olarak Sermaye Piyasası Kurulu'na ve T.C. Ticaret Bakanlığı'na onaylanan esas sözleşme tadilinin ortaklar onayına sunulması,
12. Kurumsal Yönetim İlkelerinin 1.3.6. nolu ilkesi kapsamında Genel Kurul'a bilgi verilmesi,
13. Yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerine, Yönetim Kurulu Üyelerine, idari sorumluluğu bulunan yöneticilere ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî yakınlarına Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. Maddeleri ile Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde izin verilmesi, 2021 yılı hesap döneminde bu kapsamda gerçekleştirilen işlemler hakkında pay sahiplerine bilgi verilmesi,
14. Dilekler ve kapanış.

4.11. Bağış ve Yardımlar

01.01.2022 – 31.03.2022 hesap dönemi içinde bağış ve yardım ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde bağış yapılmamıştır.

4.12. Bağlı Şirket ve İlişkili Taraf İşlemleri

Şirketin ortaklık yapısı itibarıyla hakim şirket bulunmamaktadır.

➤ 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

İlişkili taraflarla borç ve alacak bakiyeleri

İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	31 Mart 2022	31 Aralık 2021
Koç Metalurji A.Ş.	20.907	16.561
Eros Tekstil İnşaat San. Ve Tic. A.Ş.	72.579.615	14.730.279
Dagi Yatırım Holding A.Ş.	-	913.845
Hatay Yağları Türk A.Ş.	17.852	13.535
	<u>72.618.374</u>	<u>15.674.220</u>
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	31 Mart 2022	31 Aralık 2021
Dagi Yatırım Holding A.Ş.	(10.767.094)	-
	<u>(10.767.094)</u>	<u>-</u>

İlişkili Taraflardan Alımlar

31 Mart 2022	Ticari Mal	Kira	İşçilik Yansıtma	Diğer
	Alımı	Giderleri	Giderleri	Giderler
Koç Metalurji A.Ş.	-	-	5.793.910	-
Eros Tekstil İnşaat San. Ve Tic. A.Ş.	56.623.577	-	51.558	209
Toplam	56.623.577	-	5.845.468	209
31 Aralık 2021	Ticari Mal	Kira	İşçilik Yansıtma	Diğer
	Alımı	Giderleri	Giderleri	Giderler
Koç Metalurji A.Ş.	-	-	8.858.288	-
Eros Tekstil İnşaat San. Ve Tic. A.Ş.	151.889.882	-	1.654.757	-
Hatay Yağları Türk A.Ş.	-	-	-	165.767
Dagi Yatırım Holding A.Ş.	-	-	-	30.000
Toplam	151.889.882	-	10.513.045	195.767

İlişkili Taraflara Satışlar

31 Mart 2022	Ticari Mal	Kira	İşçilik Yansıtma	Diğer
	Alımı	Gelirleri	Geliri	Geliri
Koç Metalurji A.Ş.	-	3.683	-	-
Eros Tekstil İnşaat San. Ve Tic. A.Ş.	-	3.018	87.473	4.548
Hatay Yağları Türk A.Ş.	-	3.659	-	-
Dagi Yatırım Holding A.Ş.	-	3.653	-	3.376
Toplam	-	14.013	87.473	7.924

31 Aralık 2021	Ticari Mal	Kira	İşçilik Yansıtma	Diğer
	Alımı	Gelirleri	Geliri	Geliri
Koç Metalurji A.Ş.	-	12.661	-	3.077
Eros Tekstil İnşaat San. Ve Tic. A.Ş.	-	6.336	-	603.225
Hatay Yağları Türk A.Ş.	-	1.785	-	-
Dagi Yatırım Holding A.Ş.	-	10.680	-	5.560
Toplam	-	31.462	-	611.862

2021 Yılı İlişkili Taraf İşlemleri Rapor Özeti

25.03.2022 tarihinde KAP' da duyurmuş olduğumuz 2021 yılı ile ilgili Yaygınlık ve süreklilik arz eden ilişkili taraf işlemleri raporunun sonuç bölümü şöyledir:

Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) Seri II.17.1 sayılı Tebliğ'in (Tebliğ) 10'uncu Maddesine istinaden Dagi Giyim'in yaygın ve süreklilik arz eden ilişkili taraf işlemlerinin 2021 hesap dönemi içerisinde kamuya açıklanan yıllık finansal tablolarda yer alan hasılat tutarına olan oranı Koç Metalurji ile % 10 un altında, Eros Tekstil ile de %10' un altında, Satılan mal maliyetine olan oranı ise Eros Tekstil ile % 10'un üstünde, Koç Metalurji ile % 10'un altında gerçekleşmiştir.

Kamuya açıklanan son yıllık finansal tablolarda 2021 yılı satış hasılatı 237.881.969 TL, satışların maliyeti (SMM) 125.583.978 TL'dir. 2021 yılında Eros ve Koç Metalurji ile yapılan alım ve satım tutarları ve alım tutarlarının 2021 yılı satışların maliyetine, satış tutarlarının 2021 yılı satış hasılatına oranı aşağıdaki gibidir.

İlişkili Taraflardan Alımlar (2021)

Adı-Soyadı/Unvanı	Ticari Mal Alımı	İşçilik Yansıtma Giderleri	Toplam	Alımlar / SMM
Koç Metalurji A.Ş.	-	8.858.288	8.858.288	7,05%
Eros Tekstil İnş. San. ve Tic. A.Ş.	151.889.882	1.654.757	153.544.639	122,26%
Toplam	151.889.882	10.513.045	162.402.927	129,32%

İlişkili Taraflara Satışlar

Adı-Soyadı/Unvanı	Kira Gelirleri	Diğer Gelirler	Toplam	Satışlar / Hasılat
Koç Metalurji A.Ş.	6.389	2.163	8.551	0,00%
Eros Tekstil İnş. San. ve Tic. A.Ş.	9.583	822.313	831.896	0,35%
Toplam	15.972	824.476	840.447	0,35%

4.13. Maddi Duran Varlık Değerleme

Şirket aktifimizde kayıtlı bulunan Bomonti Birahane Sokak Koç Plaza No 3 Şişli-İstanbul adresindeki gayrimenkulümüz, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yetkilendirilmiş kurumlar arasında yer alan Bilgi Gayrimenkul Değerleme A.Ş. tarafından, ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde yeniden değerlemeye tabi tutulmuştur.

Şirketimizin 31.12.2021 tarihli finansal tablolarında ve ilgili dipnotlarda 132.548.713 TL olarak gözüken gayrimenkulün değeri, yapılan yeniden değerlendirme sonucunda, Toplam değer (KDV hariç) 230.460.000 TL olarak belirlenmiştir.

V. Finansal Durum**5.1. Özet Finansal Tablolar**

		<i>Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem</i>	<i>Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem</i>
	Dipnot Referansları	31 Mart 2022	31 Aralık 2021
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	7.012.270	33.450.269
Finansal Yatırımlar		16.085.500	-
Ticari Alacaklar	5-6	127.637.009	65.032.141
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	5	72.618.374	15.674.220
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	6	55.018.635	49.357.921
Diğer Alacaklar		541.674	344.007
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>		541.674	344.007
Stoklar	7	179.232.206	117.204.891
Peşin Ödenmiş Giderler		5.662.421	3.727.250
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		13.387	59.587
Diğer Dönen Varlıklar		23.604.935	8.839.269
Toplam Dönen Varlıklar		359.789.402	228.657.414
Duran Varlıklar			
Diğer Alacaklar		350.534	276.292
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>		350.534	276.292
Özkaynak Yönetimiyle Değerlenen Yatırımlar	8	15.498.096	13.228.184
Maddi Duran Varlıklar		268.106.818	157.946.698
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		1.235.534	957.481
Kullanım Hakkı Varlıkları		57.806.166	62.753.206
Toplam Duran Varlıklar		342.997.148	235.161.861
TOPLAM VARLIKLAR		702.786.550	463.819.275

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem
	Dipnot Referansları	31 Mart 2022	31 Aralık 2021
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	4	188.154.295	100.167.092
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	4	26.425.911	2.330.336
Ticari Borçlar		41.471.826	30.355.658
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	6	41.471.826	30.355.658
Kiralama işlemlerinden kaynaklanan yükümlülükler		20.867.285	20.457.878
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		3.846.266	2.420.991
Diğer Borçlar		12.086.446	984.076
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	5	10.767.094	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>		1.319.352	984.076
Kısa Vadeli Karşılıklar		3.094.833	2.688.151
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>		2.306.755	1.872.434
<i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>		788.078	815.717
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		9.043.927	1.108.659
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler		304.990.789	160.512.841
Uzun Vadeli Yükümlülükler			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	4	7.695.023	-
Kiralama işlemlerinden kaynaklanan yükümlülükler		44.093.206	48.754.708
Uzun Vadeli Karşılıklar		730.434	446.853
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>		730.434	446.853
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		17.218.277	7.283.165
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler		69.736.940	56.484.726
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		374.727.729	216.997.567
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			
Ödenmiş Sermaye	12	129.900.000	129.900.000
Hisse Senedi İhraç Primleri		13.860.480	13.860.480
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		194.630.305	108.137.848
<i>- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazanç ve kayıpları</i>		-	(58.474)
<i>- Maddi duran varlık yeniden değerlendirme artışları</i>		194.630.305	108.196.322
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		130.111	89.273
<i>- Yabancı Para Çevrim Farkları</i>		130.111	89.273
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	12	2.964.343	2.964.343
Geçmiş Yıllar Karları		(8.188.710)	4.486.360
Net Dönem (Zararı)/Karı		(5.237.708)	(12.616.596)
Toplam Özkaynaklar		328.058.821	246.821.708
TOPLAM KAYNAKLAR		702.786.550	463.819.275

01.01.2022 - 31.03.2022 Dönemi Faaliyet Raporu

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem	Bağımsız Denetimden Geçmemiş Yeniden Sınıflandırılmış (Not 2)
	Dipnot Referansları	1 Ocak - 31 Mart 2022	1 Ocak - 31 Mart 2021
Kar veya Zarar Kısımı			
Hasılat	13	71.532.868	39.881.557
Satışların Maliyeti (-)	14	(31.023.445)	(21.838.653)
Brüt Kar		40.509.423	18.042.904
Genel Yönetim Giderleri (-)	15	(9.623.486)	(4.251.199)
Satış, Pazarlama ve Dağıtım Giderleri (-)	15	(36.098.701)	(18.082.395)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16	9.193.492	927.128
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	16	(4.250.878)	(1.146.490)
Esas Faaliyet Karı		(270.150)	(4.510.052)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından/Zararlarından Paylar	8	2.269.912	(5.873.717)
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı		1.999.762	(10.383.769)
Finansman Gelirleri	17	3.696.815	3.741.170
Finansman Giderleri (-)	18	(12.230.709)	(3.990.025)
Finansman Giderleri, net		(8.533.894)	(248.855)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi (Zararı)/Karı		(6.534.132)	(10.632.624)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri		1.296.424	1.477.792
Ertelenmiş Vergi Geliri		1.296.424	1.477.792
Sürdürülen Faaliyetler Dönem (Zararı)(Karı)		(5.237.708)	(9.154.832)
Dönem (Zararı)/Karı		(5.237.708)	(9.154.832)
Diğer Kapsamlı Gelir Kısımı			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar			
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları		97.665.517	-
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları		-	513.451
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		(11.231.534)	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar			
Yurtdışı Faaliyetlerden Oluşan Yabancı Para Çevrim Farkları		40.838	-
Diğer Kapsamlı Gelir		86.474.821	513.451
Toplam Kapsamlı Gelir		81.237.113	(8.641.381)
Pay Başına Kazanç / (Kayıp)		(0,0403)	(0,0971)

5.2. Finansal Oranlar

➤ Finansal Oranlar

	31.03.2022	31.12.2021
Cari Oran	1,18	1,42
Likidite Oranı	0,51	0,64
Borçlanma Oranı	1,14	0,88
Finansal Kaldıraç	0,53	0,47

	31.03.2022	31.12.2021
Brüt Kar Marjı	0,57	0,47
Net Kar Marjı	-0,07	-0,05
Özsermaye Karlılığı	-0,02	-0,05

5.3. 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.

5.4. Mali Güç

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

5.5. Kar Dağıtım Politikası

➤ Dagı 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 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.

➤ **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:

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.”

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 2022/37 sayılı toplantısında;

- SPK'nun "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" (II-14.1) hükümleri dahilinde, "Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu" tarafından yayınlanan Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları'na uygun olarak hazırlanan; sunum esasları SPK'nun konuya ilişkin kararları uyarınca belirlenen, bağımsız denetimden geçmiş, 01.01.2021 - 31.12.2021 hesap dönemine ait finansal tablolara göre; -12.616.596 TL tutarında "Net Dönem Zararı" olduğu anlaşılmıştır. SPK'nın kar dağıtımına ilişkin düzenlemeleri kapsamında, 01.01.2021 - 31.12.2021 hesap dönemine ilişkin olarak herhangi bir kar dağıtımı hususunda pay sahiplerinin bilgilendirilmesine ve bu hususun Genel Kurul'un onayına sunulmasına,

- TTK ve VUK kapsamında tutulan yasal kayıtlarımızda da 01.01.2021 - 31.12.2021 hesap döneminde -17.234.503 TL "Net Dönem Zararı" olduğu, anlaşıldığından; TTK kapsamında herhangi bir kar dağıtımı yapılamayacağı ve herhangi bir yasal yedek ayırlamayacağı hususunda Genel Kurul'un bilgilendirilmesine karar verilmiştir.

5.6. Sermaye Artırımı

01.01.2022-31.03.2022 tarihler arasında Sermaye Artırımı gerçekleştirilmemiştir.

VI. Riskler ve Yönetim Kurulunun Değerlendirmesi**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.

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.

Şirket üretim dönemi boyunca nakit çıkışına maruz kalmaktadır. Bu dönemde ihtiyaç duyulan nakit, bazen dış kaynak kullanılmak suretiyle sağlanmakta ve dolayısıyla şirketin kredi riski taşımasına neden olmaktadır. Şirket üretim dönemlerinde kullanabileceği kredileri üretim dönemi sonrası artan satış-tahsilat ile azaltabilir.

Salgının genel ekonomi ve Şirket'in faaliyetleri üzerindeki olası etkileri kapsamlı olarak değerlendirilmekte olup, Salgının yayılmasını engellemeye yönelik kısıtlamaların azalması ile birlikte,

bilanço tarihi itibarıyla üretim ve satış faaliyetlerine Kamu otoritelerinin belirlediği prosedürler çerçevesinde devam edilmektedir.

VII. KURUMSAL YÖNETİM UYGULAMALARI

7.1. Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı

Yönetim Kurulu Başkanlığı'na,

Komitemiz, Yönetim Kurulu tarafından hazırlanarak üçer aylık periodlar halinde yayınlanan Faaliyet Raporu'na eklenmek üzere, dönem içerisinde Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu'nda yapılan değişiklik ve güncellemeleri Yönetim Kurulu'na sunmaktadır.

Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu'nun bir bölümü olan Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu, yıllık faaliyet raporlarında tümüyle yer alırken, ara dönem faaliyet raporlarında ise sadece güncellemeler yer almakta, değişmeyen bölümler tekrardan yayımlanmamaktadır. Sermaye Piyasası Kurulunun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı Kararı gereğince; II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği çerçevesinde; Kurumsal Yönetim Uyum Raporu'na (UFR) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'na (KYBF) Kamu Aydınlatma Platformu şirket künyesinden ulaşılabilir.

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

Saygılarımızla,

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu'na (UFR)

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

Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'na (KYBF)

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

Adreslerinden ulaşılabilir.

7.2. Yatırımcı İlişkiler Bölümü

Şirketimizde Yatırımcı İlişkileri Birimi Temmuz 2011'de kurulmuştur.

01.10.2021 tarihli yapılan özel durum açıklamasıyla, 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 görev yapan Sn. Rabia Çetinkaya'nın atanmasına karar verilmiştir. Ortaklığın sermaye piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerinin yerine getirilmesi ve kurumsal yönetim uygulamalarında koordinasyonun sağlanması ile görevlidir.

İletişim Bilgileri

Tel : 0212 240 40 65-446

Faks : 0212 233 30 28

e-Mail : yatirimci@dagi.com.tr

Yatırımcı İlişkileri Raporu: Yatırımcı İlişkileri Bölümü, 2021 yılı faaliyetleri ile ilgili olarak düzenlemiş olduğu "Yatırımcı İlişkileri Raporu"nu 06/01/2022 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 dahilinde, 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 her türlü 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 açıklamalarının yapılması.

VIII. DİĞER HUSUSLAR**8.1. Finansal Tablo Tarihinden Sonraki Olaylar**

04.04.2022 tarihli Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda Özel Durum Açıklamasında belirtildiği üzere; İstanbul First Avenue AVM adresinde yeni mağaza açılmıştır.

18.04.2022 tarihli Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda Özel Durum Açıklamasında belirtildiği üzere; Ankara Tunalı Hilmi Caddesinde adresinde yeni mağaza açılmıştır.

25.04.2022 tarihli Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda Özel Durum Açıklamasında belirtildiği üzere; Van AVM adresinde yeni mağaza açılmıştır.

29.04.2022 tarihli Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda Özel Durum Açıklamasında belirtildiği üzere; Şirketimizin %100 bağlı ortaklığı olarak kurulmuş olan Dagi Retail GmbH üzerinden Avrupa'nın en büyük e-ticaret platformu olan Almanya merkezli zalando.de üzerinden on iki ülkede satışa başlanmıştır.

30.04.2022 tarihli Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda Özel Durum Açıklamasında belirtildiği üzere; Antalya, Alanya Bostancıpınarı Caddesi, Afyonkarahisar Afium AVM ve Ankara Gordion AVM mağaza açmıştır. Açılan bu mağaza ile birlikte bayilerimiz ve e-ticaret hariç olmak üzere, güncel mağaza sayımız 93 olmuştur.

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. Piyasadaki rekabete geri kalmamak için sürekli olarak, tasarım ve modellerimizi güncellemeye, ürün kalitemizi geliştirmeye yönelik çalışmalarımız devam edecektir.