



KANIT YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK LTD.ŞTİ.

Adres : Meşrutiyet Cad. No:29/17 06420 Y.Şehir / ANKARA **Y.M.M.** : Sakıp ŞEKER
Vergi Dairesi : Çankaya V.D. **Bağlı Olduğu Oda** : Ankara YMM Odası (861)
Vergi Kimlik No: 4960020316 **Sicil No** : 06102016
Tel : (312) 417 05 96-418 68 29-418 68 43 **Mühür No** : 898
Fax : (312) 417 66 73 **E-mail** : kanit@kanitymm.com.tr

SİRKÜLER NO : 2009/30

Ankara, 03.12.2009

FİRMA YÖNETİCİLERİ VE MUHASEBE BİRİMLERİNİN DİKKATİNE!

SERMAYE ŞİRKETLERİNİN GENEL KURUL TOPLANTILARINA İLİŞKİN YÖNETMELİKTE DEĞİŞİKLİK YAPILMASI

Sanayi ve Ticaret Bakanlığınca 01.12.2009 tarih ve 27419 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan Yönetmelik ile “*Sermaye Şirketlerinin Genel Kurul Toplantıları ve Bu Toplantılarda Bulunacak Sanayi ve Ticaret Bakanlığı Komiserleri Hakkında Yönetmeliğin*” **19. ve 24. maddeleri** değiştirilmiştir. Yönetmelik değişikliği 01.12.2009 tarihinden itibaren geçerlidir.

1- Buna göre; Hazirun cetvelinde ekteki örneğe uygun olarak; ait olduğu toplantı ile şirketin unvanı, sermayesi, toplam hisse adedi, ortakların ad ve soyadı veya unvanı, uyruğu, ikamet adresi, hisse edinim şekli (borsa veya borsa dışı) ve tarihi, toplantıya temsilen katılım varsa temsilcinin adı ve soyadı, toplantıya asaleten ve vekaleten katılanların ayrı ayrı ve toplam hisse miktarları gösterilecektir. Yapılan değişiklikle hazirun cetveline ortakların uyruğu ve hisse edinim şekilleri de yazılacaktır.

2- Hazirun cetveli genel kurul divan heyeti ve Bakanlık komiseri tarafından imzalanacak olup hazirun cetveli hazır bulunan **yönetim kurulu üyeleri ile denetçiler tarafından da imzalanacaktır.**

Yapılan değişiklikle hazirun cetvellerinin yönetim kurulu üyeleri ve denetçiler tarafından da imzalanması şartı getirilmiştir.

3- Aynı Yönetmeliğin 24 üncü maddesi ile yapılan değişiklikle, genel kurul toplantısında şirketin **tasfiyesi ile bir başka şirkete devir olmak** suretiyle birleşmenin müzakeresinin yapılabilmesi için şirket sermayesinin **en az üçte ikisine sahip pay sahiplerinin** veya temsilcilerinin hazır bulunması gerektiği şartı korunmuş, ancak ilk toplantıda bu nisabın olmaması halinde yapılacak ikinci toplantıda, **esas sermayenin yarısına sahip olan pay sahiplerinin** veya temsilcilerinin bulunması şartı getirilmiştir.

Saygılarımızla.

**KANIT YEMİNLİ MALİ
MÜŞAVİRLİK LTD.ŞTİ.**

ÖRNEK:

..... ANONİM ŞİRKETİNİN..... TARİHİNDE YAPILAN YILINA AİT OLAĞAN GENEL KURUL
TOPLANTISINA AİT HAZİRUN CETVELİ

PAY SAHİBİNİN ADI SOYADI/UNVANI, UYRUĞU VE İKAMETGAH ADRESİ	SERMAYE MİKTARI TL	HİSSE ADEDİ VE EDİNİM ŞEKLİ (Borsa veya borsa dışı) ve TARİHİ	TEMSİL ŞEKLİ ASALETEN/VEKALETEN	TEMSİLCİNİN ADI-SOYADI	İMZA
1-
2-
3-
4-
5-
6-

SANAYİ VE TİCARET BAKANLIĞI
KOMİSERİ
İSİM İMZA

DİVAN BAŞKANI
İSİM İMZA

ŞİRKETİN SERMAYESİ :
TOPLAM HİSSE ADEDİ :
ASGARİ TOPLANTI NİSABI :
MEVCUT TOPLANTI NİSABI :
ASALETEN :
VEKALETEN :

OY TOPLAYICI
İSİM
İMZA

KATİP
İSİM
İMZA

HAZİRUN CETVELİNDE GÖSTERİLEN ORTAKLIK VE SERMAYE
YAPISI ŞİRKET PAY DEFTERİNE VE KAYITLARINA UYGUNDUR.
YÖNETİM KURULU
İMZA

TOPLANTIDA HAZIR BULUNAN YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE
DENETÇİLERİN İSİM VE İMZALARI