

SİRKÜLER

SİRKÜLER TARİH : 13.03.2013
SİRKÜLER NO : 2013/24

KONU: Olağan Genel Kurul Toplantıları

6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun 409 ve 617 maddeleri uyarınca anonim ve limited şirketlerin yıllık olağan **genel kurul toplantıları 2013 yılı Mart ayı sonuna kadar yapılması gerekmektedir.**

Anonim ve limited şirket genel kurullarının en geç bu tarihe kadar yapılması gerekir.

Yapılacak genel kurulda eski Kanun hükümlerinin yanı sıra, yeni Kanun gereği aşağıdaki hususların;

✓ Bağımsız denetçinin seçimi (ilan edilen rakamlarla kapsama giren şirketler),

Eski Kanunda yazılı murakıp seçimi artık yapılmayacaktır. Ancak, 2013 yılı içinde yapılacak genel kurulda Murakıp toplantıya katılıp, raporunu okuyarak, ibra edilecektir.

✓ Anonim Şirketlerin Genel Kurul Toplantılarının Usul ve Esasları İle Bu Toplantılarda Bulunacak Gümrük ve Ticaret Bakanlığı Temsilcileri Hakkındaki Yönetmeliğe göre hazırlanacak iç yönergenin onaylanması (Anonim Şirketlerin Genel Kurul Toplantılarının Usul ve Esasları ile Bu Toplantılarda Bulunacak Gümrük ve Ticaret Bakanlığı Temsilcileri Hakkında Yönetmelik” uyarınca hazırlanacak İç Yönergenin 31.03.2013 tarihine kadar yapılacak genel kurul toplantısında onaylanması gerekmektedir),

✓ Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik hükümlerine göre hazırlanacak yıllık faaliyet raporunun onaylanması (28.02.2013 tarihine kadar yazılmış olması gereken Anonim, limited ve sermayesi paylara bölünmüş komandit şirketlerin ilgili hesap dönemine ait faaliyetlerinin akışını ve her yönü ile finansal durumunu gösteren, “Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporlarının Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik” hükümlerine göre yönetim organlarınca hazırlanacak yıllık faaliyet raporunun 31.03.2013 tarihine kadar yapılacak genel kurul toplantısında onaylanması gerekmektedir),

✓ Pay senetleri borsaya kote edilmiş şirketlerde, elektronik ortamda yapılacak genel kurullara ilişkin yönetmelik gereği esas sözleşmenin değiştirilmesi,

✓ Şirketlerin kar payı avansı dağıtımını istemesi halinde, Genel Kurul gündem ve kararında Kar Payı Avansı Dağıtım Hakkında Tebliğ’de belirtilen karar içeriğinin yer alması,

Zorunludur.

✓ Anonim şirketlerin esas sözleşmelerini ve limited şirketlerinde şirket sözleşmelerini 01.07.2013 tarihine kadar yeni TTK hükümleri ile uyumlu hale getirmeleri gerekmektedir. Bu süre içinde gerekli değişikliklerin yapılmaması halinde, esas/şirket sözleşmelerindeki hüküm yerine TTK’nun ilgili hükümleri uygulanacaktır. Anonim şirketlerin esas sözleşmelerinde yapılacak değişiklikler için genel

TURAN

DENETİM VE YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK LTD. ŞTİ.

kurul kararı gerektiğinden sözleşmelerinde değişiklik yapacak şirketlerin yeni bir genel kurul yapmamaları için 31.03.2013 tarihine kadar yapacakları genel kurulda bu değişiklikleri yapması gerekir

Saygılarımızla,

Turan Denetim Ve Yeminli Mali Müşavirlik Limited Şirketi.