

**SİRKÜLER**  
Sayı: 2009/163

**İstanbul, 01.12.2009**  
**Ref: 4/163**

**Konu:**

**SERMAYE ŞİRKETLERİNİN GENEL KURUL TOPLANTILARI VE BU TOPLANTILARDA BULUNACAK SANAYİ VE TİCARET BAKANLIĞI KOMİSERLERİ HAKKINDA YÖNETMELİKTE DEĞİŞİKLİK YAPILMASINA DAİR YÖNETMELİK YAYINLANMIŞTIR**

01.12.2009 tarih ve 27419 sayılı Resmi Gazete’de yayınlanan “Sermaye Şirketlerinin Genel Kurul Toplantıları Ve Bu Toplantılarda Bulunacak Sanayi Ve Ticaret Bakanlığı Komiserleri Hakkında Yönetmelikte Değişiklik Yapılmasına Dair Yönetmelik” ile yönetmeliğin “Hazirun Cetvelinin Hazırlanması” başlıklı 19’uncu maddesinin 2. ve 4. fıkralarında değişiklikler yapılmıştır. Değişiklik öncesi ve sonrası metin ve değişiklik yapılan yerler aşağıda gösterilmiştir.

**Değişiklik öncesi metin:**

**Değişiklik sonrası metin:**

<b>Madde 19: Hazirun cetvelinin hazırlanması</b>	<b>Madde 19: Hazirun cetvelinin hazırlanması</b>
<p>Hazirun cetveli yönetim kurulu tarafından hazırlanır. Cetvele nama yazılı pay sahipleri ve henüz hisse senedine bağlanmamış payların sahiplerinin tamamı ile hamiline ihraç edilmiş hisse senedi sahiplerinden bir hafta önceden şirkete veya bankaya hisse senedi tevdi ederek adresini bildirenler yazılır.</p> <p>Hazirun cetvelinde ekli örneğe (Örnek- 2) uygun olarak ait olduğu toplantı ile şirketin ünvanı, sermayesi, toplam hisse adedi, ortakların adı, soyadı veya ünvanı, ikamet adresi, toplantıya temsilen katılma var ise temsilcinin adı ve soyadı, toplantıya asaleten ve vekaleten katılanların ayrı ayrı ve toplam hisse miktarları gösterilir.</p> <p>Hazirun cetvelindeki sermaye ve ortaklık yapısının şirket defterlerine uygun olduğu yönetim kurulu tarafından onaylanır.</p> <p>Hazirun cetveli genel kurul divan heyeti ve Bakanlık komiseri tarafından imzalanır.</p>	<p>Hazirun cetveli yönetim kurulu tarafından hazırlanır. Cetvele nama yazılı pay sahipleri ve henüz hisse senedine bağlanmamış payların sahiplerinin tamamı ile hamiline ihraç edilmiş hisse senedi sahiplerinden bir hafta önceden şirkete veya bankaya hisse senedi tevdi ederek adresini bildirenler yazılır.</p> <p>Hazirun cetvelinde ekli örneğe (Örnek-2) uygun olarak; ait olduğu toplantı ile şirketin ünvanı, sermayesi, toplam hisse adedi, ortakların ad ve soyadı veya ünvanı, <u>uyruğu</u>, ikamet adresi, <u>hisse edinim şekli (borsa veya borsa dışı) ve tarihi</u>, toplantıya temsilen katılım varsa temsilcinin adı ve soyadı, toplantıya asaleten ve vekaleten katılanların ayrı ayrı ve toplam hisse miktarları gösterilir</p> <p>Hazirun cetvelindeki sermaye ve ortaklık yapısının şirket defterlerine uygun olduğu yönetim kurulu tarafından onaylanır.</p> <p>Hazirun cetveli genel kurul divan heyeti ve Bakanlık komiseri tarafından imzalanır. <b>Ayrıca, Yönetmeliğin 20’nci maddesi hükmünün yerine getirildiğinin tespiti için hazirun cetveli hazır bulunan yönetim kurulu üyeleri ile denetçiler tarafından da imzalanır</b></p>

Aynı yönetmeliğin “Toplantı ve karar nisapları” başlıklı 24’üncü maddesinin birinci fıkrasının (g) bendi ise aşağıdaki şekilde değiştirilmiştir.

Genel kurul toplantısında şirketin tasfiyesi ile, bir başka şirkete devir olmak suretiyle birleşmesinin müzakeresinin yapılabilmesi için şirket sermayesinin en az üçte ikisine sahip pay sahiplerinin veya temsilcilerinin hazır bulunmaları şarttır.	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 şarttır. <b><u>İlk toplantıda bu nisabın olmaması halinde yapılacak ikinci toplantıda ise, esas sermayenin yarısına sahip olan pay sahiplerinin veya temsilcilerinin bulunması gerekir</u></b>
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Değişiklik yapan yönetmeliğin ekinde yer verilen “Hazirun Cetveli “örneği ise sirkülerimiz ekindedir.

**DENGE DENETİM YEMİNLİ  
MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.**

**EK:**

1- Sermaye Şirketlerinin Genel Kurul Toplantıları Ve Bu Toplantılarda Bulunacak Sanayi Ve Ticaret Bakanlığı Komiserleri Hakkında Yönetmelikte Değişiklik Yapılmasına Dair Yönetmelik

2- Hazirun cetveli örneği

## YÖNETMELİK

Sanayi ve Ticaret Bakanlığından:

**SERMAYE ŞİRKETLERİNİN GENEL KURUL TOPLANTILARI VE BU  
TOPLANTILARDA BULUNACAK SANAYİ VE TİCARET BAKANLIğI  
KOMİSERLERİ HAKKINDA YÖNETMELİKTE DEğİŞİKLİK  
YAPILMASINA DAİR YÖNETMELİK**

**MADDE 1** – 7/8/1996 tarihli ve 22720 sayılı Resmî Gazete’de yayımlanan Sermaye Şirketlerinin Genel Kurul Toplantıları ve Bu Toplantılarda Bulunacak Sanayi ve Ticaret Bakanlığı Komiserleri Hakkında Yönetmeliğin 19 uncu maddesinin ikinci ve dördüncü fıkraları aşağıdaki Şekilde değiştirilmiştir.

“Hazirun cetvelinde ekli örneğe (Örnek–2) uygun olarak; ait olduğu toplantı ile Şirketin unvanı, sermayesi, toplam hisse adedi, ortakların ad ve soyadı veya unvanı, uyuğu, 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 gösterilir.”

“Hazirun cetveli genel kurul divan heyeti ve Bakanlık komiseri tarafından imzalanır. Ayrıca, Yönetmeliğin 20 nci maddesi hükmünün yerine getirildiğinin tespiti için hazirun cetveli hazır bulunan yönetim kurulu üyeleri ile denetçiler tarafından da imzalanır.”

**MADDE 2** – Aynı Yönetmeliğin 24 üncü maddesinin birinci fıkrasının (g) bendi aşağıdaki Şekilde değiştirilmiştir.

“g) 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 Şarttır. İlk toplantıda bu nisabın olmaması halinde yapılacak ikinci toplantıda ise, esas sermayenin yarısına sahip olan pay sahiplerinin veya temsilcilerinin bulunması gerekir.”

**MADDE 3** – Aynı Yönetmeliğin ekinde yer alan ÖRNEK–2 ekteki Şekilde değiştirilmiştir.

**MADDE 4** – Bu Yönetmelik yayımı tarihinde yürürlüğe girer.

**MADDE 5** – Bu Yönetmelik hükümlerini Sanayi ve Ticaret Bakanı yürütür.

[Hazirun Cetveli Örnek-2 Görmek İçin Tıklayınız](#)

..... 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 HAZİR BULUNAN YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE  
DENETİCİLERİN İSİM VE İMZALARI