

Emre Kartaloğlu

YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİR

DUYURU

Sayı: 2015-3

09/03/2015

2014 yılı hesap dönemi Olağan Genel Kurul Toplantısının gerçekleştirilmesi için son tarih 31 Mart 2015

Bilindiği üzere, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 409. maddesi gereği "Olağan Genel Kurul toplantısı her faaliyet dönemi sonundan itibaren üç ay içinde yapılır. Bu zorunluluk sebebiyle aşağıdaki önemli hatırlatmalar dikkatinize sunulmuştur.

- Borsaya kote şirketlerde 3 hafta öncesinde, diğer şirketlerde 2 hafta öncesinde Yönetim Kurulu kararı alınarak Genel Kurul gündemi belirlenmeli ve çağrı yapılmalıdır.
- Bakanlık temsilcisi bulundurulması gereken Genel Kurullarda, bu durum göz önünde tutularak makul bir süre öncesinde Bakanlık Temsilcisi için yazılı olarak talep de bulunulmalıdır.
- Çağrılı ve çağrısız genel kurul ihtiyacı göz önünde bulundurulmalıdır.
- Genel Kurulların daha önce kabul, tescil ve ilan edilen "Şirket Genel Kurul İç Yönergesine" uygun yapılması önem taşımaktadır.
- Genel Kurul öncesi yapılması gereken hazırlıklar ve toplantıda bulundurulması gereken belgeler (finansal tablolar, faaliyet raporları, yasal defterler vb.) konusunda dikkatli olmak faydalı olacaktır.
- Genel Kurulların sağlıklı yapılabilmesi için, ilgili "TTK Maddeleri", "Genel Kurul Toplantılarının Usul Ve Esasları İle Bu Toplantılarda Bulunacak Gümrük Ve Ticaret Bakanlığı Temsilcileri Hakkında Yönetmelik" hükümleri ve diğer "Düzenlemelere" uyulmalıdır.
- Özellikle, yabancı uyruklu pay sahiplerinin ve/veya yönetim kurulu üyesi kurum ve kişilerin Genel Kurulda temsil edilebilmesi için düzenlenecek vekalet ve benzeri belgelerde Ticaret Sicil Müdürlüğünün talepleri hakkında önceden bilgi edinilmelidir.