

TÜSİAD

GENEL KURULLAR, VEKALETEN OY KULLANILMASI VE ÇAĞRI YOLUYLA VEKALET TOPLANMASI TEBLİĞ TASLAĞI'NA İLİŞKİN GÖRÜŞLER

Madde No	Taslak Mevcut Hali	Görüş
MADDE 5- Genel kurula çağrıya ilişkin esaslar	<i>(4) Genel kurul toplantılarına çağrı için yapılan tüm ilanların aynı gün yapılması esastır.</i>	<p>TTSG ve varsa ulusal gazete ilanlarının aynı güne denk gelecek şekilde ilanların çıkarılması istenmektedir. Gazetelerde ilan günlerinin önceden ayarlanması ve aynı güne denk getirilmesinde ciddi sorunlar yaşanmaktadır. Ulusal gazete ilanı zorunlu olamamakla birlikte, düzenlemelere göre TTSG ilanı zorunludur. Şirket yetkililerinin elektronik imzaları ile giriş yapılan KAP, internet sitesi, EGKS'ne yüklemeyi aynı güne denk getirme konusunda sorun görülmemekle birlikte, şirket kontrolünde olmayan TTSG ilanını aynı güne denk getirmek mümkün görünmemektedir.</p> <p>Diğer taraftan, TTK düzenlemelerine göre TTSG'de 15 gün öncesinden ilan edilmesi yeterli görülmekte olup, yukarıda bahsedilen güçlükler dolayısıyla 3 hafta önceden ilan da mümkün olmayabilecektir. Önerimiz SPK Kanunu gereği yapılması gereken KAP, internet sitesi, EGKS ilanlarının 3 hafta önceden ve aynı gün girilmesi, TTK gereği olan TTSG ilanının ise 15 gün önce yapılmasının yeterli görülmesi şeklindedir.</p>

Madde No	Taslak Mevcut Hali	Görüş
Madde 6- Gündeme ve karar taslaklarına ilişkin esaslar	<i>(2) Payları kayden izlenen halka açık ortaklıklar tarafından gündem maddeleri ile eş zamanlı olarak gündeme ilişkin karar taslaklarının da kamuya duyurulması esastır. Karar taslaklarının gündemin yayımı tarihi itibarıyla ortaklığın internet sitesinde ve KAP'da yayımlanması gerekmekte olup, gündemin ilanında karar taslaklarına ulaşılabilecek yerler hakkında da ortaklara bilgi sunulmalıdır. Gündemde yer alan hususlar ile ilgili karar taslağı oluşturulabilmesi için gerekli bilgi ve belgeye sahip olunamaması durumunda, karar taslağı yerine bu durum gerekçesi ile birlikte açıklanmalıdır. Kurul kurumsal yönetim ilkelerine uyma zorunluluğu, piyasa değerleri ve fiili dolaşımdaki paylarının piyasa değerini dikkate alarak anılan ortaklıklar arasından karar taslağı ilanı yükümlülüğünden muaf tutulacakları belirleyip, Kurul Bülteni aracılığı ile ilan edebilir. Kamu tarafından yönetilen ortaklıklar ile kamu kurum ve kuruluşlarının imtiyazlı pay sahibi olduğu ortaklıklar bu fıkra ile getirilen yükümlülüklerden muaf tutulabilir.</i>	Uygulamada bu amaca hizmet eden "Bilgilendirme Notları" yayınlanmakta, her bir gündem maddesi hakkında detay bilgi sunulmaktadır. Karar taslaklarının üç hafta önceden hazırlanması mümkün görülmediğinden, kurumsal yönetim ilkelerinde yer alan mevcut uygulamanın düzenlemeye aktarılması önerilmektedir.

Madde No	Taslak Mevcut Hali	Görüş
Madde 6- Gündeme ve karar taslaklarına ilişkin esaslar	<i>(3) Genel kurul gündemi ile birlikte ortakların genel kurula katılma hakkını ne şekilde kullanabileceklerine ilişkin bilgiler de kamuya duyurulur.</i>	Bu hususta halka açık şirketlerin çok farklı ilanlarda bulundukları dikkate alınarak, yeterli ve gerekli tüm bilgileri içerecek şekilde Kurul tarafından standart bir metin hazırlanması önerilmektedir.

Madde No	Taslak Mevcut Hali	Görüş
MADDE 7- Azlığın gündeme madde ve karar taslağı ekletme hakkı	<p><i>“(4) Azlık tarafından iletilen karar taslağının yönetim kurulu üyesi adaylarını da içermesi durumunda, Kurulun kurumsal yönetim ilkelerinde düzenlenen <u>aday gösterme komitesi, kurumsal yönetim komitesi veya benzer sorumluluk yüklenmiş yönetim kurulu komitelerinin kararı aranmaz.</u> Azlık tarafından iletilen karar taslağında belirtilen şahsın bağımsız yönetim kurulu üyesi adayı olması durumunda, kurumsal yönetim ilkelerine uyma zorunluluğı bulunan halka açık ortaklıklarda bu adaylar için bağımsızlık kriterleri koşullarının sağlanması zorunludur. Ancak azlığın adaylarının bağımsızlık koşullarını sağladığının kontrolü için, Kurulun kurumsal yönetim ilkelerinde düzenlenen Kurul görüşünün alınması şartı aranmaz.</i></p> <p><i>(5) Azlığın ilettiğı karar taslağının bağımsız denetçi adayını da içermesi durumunda, bağımsız denetçi seçimi için ilgili düzenlemelerde getirilen <u>denetim komitesi ve yönetim kurulu kararı alınması şartlarının yerine getirilmesi beklenmez.</u>”</i></p>	Şirket yönetim kurulu kararının aranmamasının gerekçesi anlaşılacakla birlikte, kurumsal yönetim için vazgeçilmez görülen ve bağımsız üyelerin başkanlığını yaptığı komite kararlarının aranmaması bu alandaki gelişmeler açısından ciddi bir sorun olarak görülmektedir. Azlığın bu konulardaki yetkilerini kötüye kullanmaması, önerilerinin gerekçeleri ile birlikte bağımsız üyeler tarafından değerlendirilebilmesi için bu önerilerin makul bir süre önce ilgili komitelere iletilerek komite kararını takiben dikkate alınması gerektiğı düşünülmektedir.

Madde No	Taslak Mevcut Hali	Görüş
MADDE 9- Genel kurulda nisaplar	<p>(1) Halka açık ortaklıklar bu maddenin 2 ve 3 üncü fıkralarında belirtilen istisnalar dışında esas sözleşmelerinde ve TTK'da belirtilen nisaplara uygun olarak genel kurullarını gerçekleştirirler.</p> <p>(2) Halka açık ortaklıkların genel kurul toplantılarında, ortaklık merkezinin yurt dışına taşınması ile bilanço zararlarının kapatılması için yükümlülük ve ikincil yükümlülük koyan kararlar hariç olmak üzere, Kanunda veya esas sözleşmelerinde açıkça oran belirtilmek suretiyle daha ağır nisaplar öngörülmediği takdirde, TTK'nın 418 inci maddesi uygulanır.</p> <p>(3) Halka açık ortaklıklarda yeni pay alma haklarının kısıtlanmasına, kayıtlı sermaye sisteminde yönetim kuruluna yeni pay alma haklarını kısıtlama yetkisinin verilmesine, sermaye azaltımına ve Kanunun 23 üncü maddenin birinci fıkrasına göre belirlenen önemli nitelikteki işlemlere ilişkin kararların ve Kurul'un ilgili düzenlemelerinde bu kapsamda olduğu değerlendirilen hususların genel kurulca kabul edilebilmesi için, esas sözleşmelerinde açıkça oran belirtilmek suretiyle daha ağır nisaplar öngörülmediği takdirde, toplantı nisabı aranmaksızın, ortaklık genel kuruluna katılan oy hakkını haiz payların üçte ikisinin olumlu oy vermesi şartı aranır. Ancak, toplantıda sermayeyi temsil eden oy hakkını haiz payların en az yarısının hazır bulunması hâlinde, esas sözleşmede açıkça daha ağır nisaplar öngörülmedikçe, toplantıya katılan oy hakkını haiz payların çoğunluğu ile karar alınır. Bu işlemlerde, TTK'nın 436 ncı maddesinin birinci fıkrasına göre taraf olan ortaklar bu işlemlerin onaylanacağı genel kurul toplantılarında oy kullanamazlar. Bu nisapları hafifleten esas sözleşme hükümleri geçersizdir.</p> <p>(4) Esas sözleşmelerde, TTK hükmünün içeriği yazılmaksızın yalnızca TTK'ya veya ilgili madde numarasına atıf yapılmış olması aksine hüküm sayılmaz. Bu durumda, yukarıdaki iki ve üç numaralı fıkralardaki esaslar uygulanır.”</p>	<p>Maddenin ilk bendinde TTK'ya yapılan atfın ikinci bentteki genel ifade ile çeliştiği düşünülmektedir. 6362 sayılı Kanun'un 29/3 maddesi ve taslak tebliğin 2 ve 3. bendinden anlaşılan</p> <ul style="list-style-type: none"> - ortaklık merkezinin yurt dışına taşınması - bilanço zararlarının kapatılması için yükümlülük ve ikincil yükümlülük koyan - Halka açık ortaklıklarda yeni pay alma haklarının kısıtlanmasına, - kayıtlı sermaye sisteminde yönetim kuruluna yeni pay alma haklarını kısıtlama yetkisinin verilmesine, - Sermaye azaltımına - Önemli nitelikteki işlemlere <p>ilişkin kararlar dışındaki tüm kararlarda TTK 418 uygulanır. Tek istisnası esas sözleşmede daha ağır nisap belirlenmesi veya TTK'nın ilgili hükmünün açıkça yazılmasıdır.</p> <p>Ancak birinci fıkrada TTK'ya yapılan atıf farklı yorumlara neden olabileceğinden çıkarılması önerilmektedir.</p>

Madde No	Taslak Mevcut Hali	Görüş
MADDE 11- Halka açık anonim ortaklıkların iç yönergelerine ilişkin hükümler	<p>(1) Halka açık anonim ortaklıkların Genel Kurul Yönetmeliği çerçevesinde hazırlayacakları İç Yönerge kapsamında genel kurullarını yürütmeleri esastır. Bununla birlikte, halka açık anonim ortaklıkların İç Yönergelerinde, Genel Kurul Yönetmeliği ekinde verilen İç Yönerge Örneği'nde yer alan hususların yanı sıra;</p> <p>.....</p> <p>eklenmesi gerekmektedir.</p>	<p>İç yönergeler 2013 yılında yapılan Genel Kurul toplantılarında TTK düzenlemelerine uygun olarak yayınlanmıştır. Bu maddede bahsi geçen hususlar düzenlemelere göre zaten uyulması gereken hususlar olduğundan bu amaçla yönergelerin değiştirilmesi ciddi ölçüde ilave yük getirecektir. Bu düzenlemelerin yansıtılmasına hukuken ihtiyaç görülmediğinden maddenin uygulamadan kaldırılması veya yapılacak ilk iç yönerge değişikliğinde dikkate alınmasına imkan verilmesi önerilmektedir.</p>

Madde No	Taslak Mevcut Hali	Görüş
MADDE 15- Vekaletname formlarının gönderilmesi ve ilanı	(2) Ortaklıklar, ayrıca pay sahiplerinin genel kurullarda temsili için gerekli tedbirleri alırlar.	Bu hükümden ne gibi tedbirler alınması gerektiği anlaşılamamaktadır. Daha açık ifade edilmesi önerilmektedir.

Madde No	Taslak Mevcut Hali	Görüş
MADDE 18- Vekilin genel kurulda oy kullanma yöntemi ve vekil bildirimlerinin açıklanması	(2) Vekaleten oy kullanılan genel kurul toplantılarında, <u>azlık tarafından talep edilmesi durumunda, genel kurul toplantısı esnasında fiziki olarak oy kullanacak ortakların oylarını yazılı olarak kullanılması zorunludur.</u> Yazılı olarak oy kullanma talebini karşılamak üzere her bir gündem maddesi için ayrı ayrı düzenlenen oy pusulalarının, ortaklıkça bastırılıp, toplantıda hazır bulundurulması zorunludur. Oy pusulaları, en az ilgili gündem maddesi, ortak veya vekil ile temsil edilen pay sahibinin kimliği, ortak veya vekili tarafından kullanılacak oy adedi ve bunun toplam içindeki oranının belirtilmesine imkan sağlayacak şekilde ve varsa oyların sıhhatli sayımı için gerekli olan diğer hususları belirtmeye imkan sağlayacak biçimde düzenlenir. Toplantıda bulunanlar oylarını, oy pusulalarına yazmak suretiyle kullanırlar. Vekaletnamelere uygun oy kullanımının izlenmesi ve oy pusulalarının toplanıp tasnif edilmesi toplantı başkanlığınca Bakanlık temsilcisi nezaretinde yapılır. Oyların yazılı olarak kullanıldığı genel kurul tutanağına işlenir. Kullanılan oy pusulaları, ortaklık tarafından beş yıl süre ile saklanır.	Yazılı oy kullanımının gerektireceği zaman ve maliyet dikkate alınarak azlığın talebi yeterli görülmemeli, bu öneri gerekçesi ile açıklanarak oya sunulmalı, kabul görmesi halinde bu süreç izlenmelidir. Aksi halde genel kurulu gereksiz gere uzatma amacıyla kötüye kullanılabilecektir. Aynı şekilde her bir gündem maddesi için ayrı oy pusulası yerine standart pusula hazır bulundurulması yeterli görülmelidir.

Madde No	Taslak Mevcut Hali	Görüş
MADDE 18- Vekilin genel kurulda oy kullanma yöntemi ve vekil bildirimlerinin açıklanması	(3) Toplantı gündeminin görüşülmesine başlanmadan önce, çağrı yoluyla vekalet toplayan vekil ile <u>tevdi eden temsilcilerinin, temsil edecekleri payların sayıları, çeşitleri, itibari değerleri ve grupları ortaklığa bildirilir.</u> Aksi halde, o genel kurulda alınan kararlar, genel kurula yetkisiz katılmaya dair hükümler çerçevesinde iptal edilebilir. TTK'nın 431 inci maddesi uyarınca toplantı başkanı bu bildirimleri açıklar. Bu açıklamanın yapılmaması tek başına genel kurulda karar alınmasını engellemez. Ancak bu hususun tutanağa yazılması zorunludur.	Tevdi eden temsilcilerinin beyanı ve ilanı uygulamada güçlüklerle yerine getirilmekte, genel kurul sürecini ciddi ölçüde uzatabilmektedir. Bu hususların tutanakta yer alması ve EGKS'ne girilmiş olması yeterli görülmelidir.