



T.C.
BAŞBAKANLIK
Sermaye Piyasası Kurulu

Sayı : 29833736-110.03.02- **993**
Konu : Esas Sözleşme Değişikliği ve Görüş Talebi hk.

04./04/2013

JANTSA JANT SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Devlet Yolu Üzeri No: 1 Atça
Sultanhisar / AYDIN

- İlgi** : a) 28.01.2013 tarihli yazınız, (Genel Evrak: 29.01.2013 – 2123)
b) 18.03.2013 tarihli yazınız, (Genel Evrak: 19.03.2013 – 5949)
c) 28.01.2013 tarihli yazınız. (Genel Evrak: 29.01.2013 – 2124)

İlgi (a)'da kayıtlı yazınız ile Şirketiniz yönetim kurulunun 25.01.2013 tarih ve 65 sayılı toplantısında Şirketiniz esas sözleşmesinin 7, 9, 10, 13, 14, 15, 17, 18, 20, 22 ve 26'ncı maddelerinin tadil edilmesine ilişkin karar alındığı belirtilerek tadil tasarıları Kurulumuza iletilmiştir.

İlgi (b)'de kayıtlı yazınız ile Şirketiniz yönetim kurulunun 18.03.2013 tarih ve 70 sayılı toplantısında; Şirketiniz esas sözleşmesinin 3 ve 19'uncu maddelerinin de tadil edilmesine ve ayrıca 25.01.2013 tarih ve 65 sayılı yönetim kurulu toplantısında tadil edilmesine karar verilen maddelerine ilişkin tadil tasarılarının revize edilmesine karar verildiği belirtilerek, anılan yazınız ekinde yer alan tadil tasarılarına onay verilmesi talep edilmiştir.

Şirketiniz esas sözleşmesinin ilgi (b)'de kayıtlı yazınız ekinde Kurulumuza iletilen anılan maddelerinin tadiline ilişkin tadil tasarıları, Sermaye Piyasası Kanunu (SPKn, Kanun) hükümleri bakımından incelenmiş ve söz konusu maddelerin Kurulumuz mührünü taşıyan ekteki şekilde değiştirilmesi Kanun'un 33'üncü maddesi uyarınca uygun görülmüştür.

Ancak bu onay, işbu yazı tarihinden itibaren 6 ay süreyle geçerlidir. Bu nedenle, ekte gönderilen tadil tasarılarının 6 ay içinde Şirketiniz genel kurulundan geçirilmemesi halinde, esas sözleşme değişikliği için Kurulumuzdan yeniden uygun görüş alınması gerekmektedir.

Şirketiniz esas sözleşmesinin tadil edilecek maddelerinin Gümrük ve Ticaret Bakanlığı'nın onayından geçirilerek diğer kanuni işlemlerin tamamlanmasını takiben, tescile ilişkin ilanın yayımlandığı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nin bir örneğinin ilanı izleyen 6 işgünü içerisinde Kurulumuza gönderilmesi gerekmektedir.

Diğer taraftan, ilgi (c)'de kayıtlı yazınız ile Şirketinizin bağımsız yönetim kurulu üyelerinin 1 yıllık görev sürelerinin yakında sona ereceği ve anılan yazınız ekinde bilgileri

bulunan mevcut bağımsız yönetim kurulu üyelerinin Kurulumuzca uygun görülmesi halinde tekrar Genel Kurul'a aday olarak sunulacağı ifade edilmiş olup gereği talep edilmiştir.

Bilindiği üzere, Kurulumuzun Seri: IV, No: 56 sayılı "Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliği'nin (Seri: IV, No: 56 sayılı Tebliğ, Tebliğ) ekinde yer alan "Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri"nden 4.3.8 numaralı ilkenin üçüncü fıkrasında "Yönetim kurulu, Aday Gösterme Komitesi'nin raporu çerçevesinde bağımsız üye aday listesini hazırlayarak genel kurul toplantısından en az 60 gün önce SPK'ya gönderir. SPK, 4.3.7'de belirtilen bağımsızlık kriterleri çerçevesinde yaptığı inceleme sonucunda varsa liste hakkında olumsuz görüşünü 30 gün içerisinde şirkete bildirir. SPK'nın olumsuz görüş bildirmiş olduğu kişi genel kurula bağımsız üye adayı olarak sunulamaz." hükmü yer almaktadır.

Bununla birlikte, Tebliğ'in "Kurumsal Yönetim İlkelerinin Uygulanması" başlıklı 5'inci maddesinin dördüncü fıkrasında, "4.3.8 numaralı ilkenin üçüncü fıkrası ile 4.3.9 numaralı ilkenin ikinci fıkrası İkinci ve Üçüncü Grupta yer alacak Borsa Şirketleri için uygulanmaz. Bu ilkenin uygulamasında Kurul'un bağımsız yönetim kurulu üye adayları hakkında olumsuz görüş vermemesi, adayın bağımsızlığının Kurulca veya kamu tarafından tekeffülü anlamına gelmez." hükmüne yer verilmiştir.

Kurulumuzun 01.02.2013 tarih ve 4/131 sayılı toplantısında, Seri: IV, No: 56 sayılı Tebliğ'in uygulanmasına yönelik olarak yapılan değerlendirme sonucunda; Tebliğ kapsamında, kurumsal yönetim ilkelerinden zorunlu olarak uygulanacak olanların belirlenmesi ve gözetiminde, payları İMKB'de işlem gören ortaklıkların 2013 yılı için dâhil oldukları gruplar belirlenmiş ve bu kapsamda Şirketiniz üçüncü grup şirket olarak belirlenmiştir. Dolayısıyla, Seri: IV, No: 56 sayılı Tebliğ'in –yukarıdan belirtilen- 5'inci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca Şirketiniz genel kurul toplantısında gerçekleştirilecek bağımsız yönetim kurulu üyelerinin seçiminin, aday listesi Kurulumuza sunulmadan gerçekleştirilmesi mümkün bulunmaktadır.

Bilgi edinilmesini ve gereğini rica ederim.



Kemal KARAHAN
Ortaklıklar Finansmanı Dairesi Başkanı

EK: Tadil Tasarıları (30 sf. 6 nüsha)

Ayrıntılı bilgi için irtibat:

Çağlar ERULAŞ, Uzman, (312) 292 8552, caglar.erulas@spk.gov.tr
Sevgi AKTEKİN, Uzman Yrd. (312) 292 8535, sevgi.aktekin@spk.gov.tr

ANTSA JANT SANAYİ VE TİCARET A.Ş. ANA SÖZLEŞME MADDE TADİLLERİ

Eski Şekil	Yeni Şekil
MAKSAT VE MEVZUU: MADDE-3 a-Remork, çeşitli nakil vasıtaları jant imalatı, zirai aletler yapımı, her türlü metal eşya imalatı ve ticareti gerçekleştirmek, b-Amacını gerçekleştirmek gayesi ile ithalat ve ihracat yapmak, her türlü menkul mal alım ve satımı yapmak, bunlar üzerinde her türlü tasarrufla bulunmak, gerçek ve tüzel kişilerle her nevi sözleşme akdetmek, c-Aracılık faaliyeti ve menkul kıymet portföy işletmeciliği faaliyeti niteliğinde olmamak şartıyla, kurulu ve kurulacak yerli ve yabancı şirketlere ortak olmak, hisse senedi, tahvil ve diğer menkul kıymetleri almak, satmak, rehn etmek ve bunlar üzerinde diğer her türlü hukuki tasarrufla bulunmak, d- Şirket maksat ve mevzuu ile ilgili olarak yurt içinde ve yurt dışında yerli ve yabancı özel ve tüzel kişilerinin acentelik, mümessillik, komisyonculuk, temsilcilik ve distribütörlük hizmetlerini yapmak, yurt içinde ve yurtdışında satış yerleri kurmak, e-Gayrimenkul almak, inşa ettirmek, satmak, bunlar üzerinde ipotek tesis etmek, ipotek kabul etmek ve diğer her türlü aynı hak tesis etmek, bunları fek etmek, gayrimenkul kiralamak veya kiraya vermek, f- Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümlerine bağlı kalmak kaydıyla, Sermaye Piyasası Kanunu örtülü kazanç aktarımı düzenlemelerine aykırılık teşkil etmemesi, gerekli özel durum açıklamalarının yapılması ve yıl içinde yapılan bağışların genel kurulda ortakların bilgisine sunulması şartıyla, kendi amaç ve konusunu aksatmayacak şekilde, herhangi bir miktar sınırlaması olmaksızın Yönetim Kurulu'nun karar altına alacağı her türlü sponsorluk, sosyal sorumluluk ve yardım projelerini yürütmek, yardım ve bağışlarda bulunmak, g- Amacını gerçekleştirmek gayesi ile kısa, orta ve uzun vadeli her türlü nakdi veya gayri nakdi kredi temin etmek, bu amaçla kredi sözleşmeleri akdetmek, bunlara ilişkin her türlü teminat vermektir. Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'nca aranacak gerekli açıklamaları yapmak kaydıyla Şirketin kendi adına ve 3. kişiler lehine, garanti, kefalet, teminat vermesi ve taahhütte bulunması hususlarında Sermaye Piyasası mevzuatı çerçevesinde belirlenen esaslara uyacaktır. Şirket Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümlerine göre tahvil ve sermaye piyasası aracı niteliğinde diğer sermaye piyasası araçları ihraç edebilir. Şirket Yönetim Kurulu, Sermaye Piyasası Kanunu'nun 13. maddesi çerçevesinde tahvil ve sermaye piyasası aracı niteliğinde diğer borçlanma senetlerini ihraç yetkisine haizdir. Bu durumda Türk Ticaret Kanunu'nun 423. madde hükmü uygulanmaz.	MAKSAT VE MEVZUU: MADDE-3 a-Remork, çeşitli nakil vasıtaları jant imalatı, zirai aletler yapımı, her türlü metal eşya imalatı ve ticareti gerçekleştirmek, b-Amacını gerçekleştirmek gayesi ile ithalat ve ihracat yapmak, her türlü menkul mal alım ve satımı yapmak, bunlar üzerinde her türlü tasarrufla bulunmak, gerçek ve tüzel kişilerle her nevi sözleşme akdetmek, c-Yatırım hizmetleri ve faaliyetleri niteliğinde olmamak ve SPKn md 21/1 hükmü saklı kalmak şartıyla kurulu ve kurulacak yerli ve yabancı şirketlere ortak olmak, hisse senedi, tahvil ve diğer menkul kıymetleri almak, satmak, rehn etmek ve bunlar üzerinde diğer her türlü hukuki tasarrufla bulunmak, d- Şirket maksat ve mevzuu ile ilgili olarak yurt içinde ve yurt dışında yerli ve yabancı özel ve tüzel kişilerinin acentelik, mümessillik, komisyonculuk, temsilcilik ve distribütörlük hizmetlerini yapmak, yurt içinde ve yurtdışında satış yerleri kurmak, e-Gayrimenkul almak, inşa ettirmek, satmak, bunlar üzerinde ipotek tesis etmek, ipotek kabul etmek ve diğer her türlü aynı hak tesis etmek, bunları fek etmek, gayrimenkul kiralamak veya kiraya vermek, f- Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümlerine bağlı kalmak kaydıyla, Sermaye Piyasası Mevzuatı'nın örtülü kazanç aktarımı düzenlemelerine aykırılık teşkil etmemesi, gerekli özel durum açıklamalarının yapılması ve yıl içinde yapılan bağışların genel kurulda ortakların bilgisine sunulması, yapılan bağışların dağıtılabilir kar matrahına eklenmesi, yapılacak bağışların ve yardımların üst sınırının genel kurul tarafından belirlenmesi, bu sınırı aşan tutarda bağış ve yardım yapılmaması şartlarıyla, kendi amaç ve konusunu aksatmayacak şekilde, herhangi bir miktar sınırlaması olmaksızın Yönetim Kurulu'nun karar altına alacağı her türlü sponsorluk, sosyal sorumluluk ve yardım projelerini yürütmek, yardım ve bağışlarda bulunmak, g- Amacını gerçekleştirmek gayesi ile kısa, orta ve uzun vadeli her türlü nakdi veya gayri nakdi kredi temin etmek, bu amaçla kredi sözleşmeleri akdetmek, bunlara ilişkin her türlü teminat vermektir. Şirketin kendi adına ve 3. kişiler lehine, garanti, kefalet, teminat vermesi, ipotek dahil rehin hakkı tesis etmesi ve taahhütte bulunması hususlarında Sermaye Piyasası mevzuatı çerçevesinde belirlenen esaslara uyulur. Şirket Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümlerine göre tahvil ve sermaye piyasası aracı niteliğinde diğer sermaye piyasası araçları ihraç edebilir. Şirket Yönetim Kurulu, Sermaye Piyasası Kanunu'nun 31/3 maddesi çerçevesinde tahvil ve sermaye piyasası aracı niteliğinde diğer borçlanma senetlerini ihraç yetkisine süresiz olarak haizdir. Bu durumda Türk Ticaret Kanunu'nun 505. madde hükmü uygulanmaz.

	uygulanmaz. Şirket'in amaç ve konusunda değişiklik yapılması halinde Gümrük ve Ticaret Bakanlığı ile Sermaye Piyasası Kurulu'ndan gerekli izinlerin alınması gerekmektedir.
Eski Şekil	Yeni Şekil
YÖNETİM KURULU: MADDE-7 Şirket, genel kurul tarafından seçilecek altı üyeden oluşan bir yönetim kurulu tarafından yönetilir. Şirket Yönetim Kurulu'nun dört üyesi (A) grubu pay sahiplerinin çoğunluğunun göstereceği adaylar arasından Genel Kurul tarafından seçilir. Yönetim Kurulu ilk toplantısında aralarından bir başkan ve başkan yardımcısı seçer. Yönetim kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir.	YÖNETİM KURULU: MADDE-7 Şirket, genel kurul tarafından seçilecek altı üyeden oluşan bir yönetim kurulu tarafından yönetilir. Şirket Yönetim Kurulu'nun üç üyesi (A) grubu pay sahiplerinin çoğunluğunun göstereceği adaylar arasından Genel Kurul tarafından seçilir. Yönetim Kurulu ilk toplantısında aralarından bir başkan ve başkan yardımcısı seçer. Yönetim kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir.
Eski Şekil	Yeni Şekil
YÖNETİM KURULU TOPLANTILARI: MADDE-9 Yönetim kurulu en az ayda bir defa olmak kaydıyla, şirket işleri ve muameleleri lüzum gösterdikçe toplanır. Yönetim kurulu üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve kararlarını toplantıda hazır bulunan üyelerin çoğunluğu ile alır.	YÖNETİM TOPLANTILARI: MADDE-9 Yönetim kurulu en az ayda bir defa olmak kaydıyla, şirket işleri ve muameleleri lüzum gösterdikçe toplanır. Yönetim kurulu üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve kararlarını toplantıda hazır bulunan üyelerin çoğunluğu ile alır. Yönetim Kurulu toplantılarını Türk Ticaret Kanununun 1527. Maddesine uygun şartları sağlamak suretiyle elektronik ortamda yapabilir. Şirketin yönetim kurulu/müdürler kurulu toplantısına katılma hakkına sahip olanlar bu toplantılara, Türk Ticaret Kanununun 1527nci maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, Ticaret Şirketlerinde Anonim Şirket Genel Kurulları Dışında Elektronik Ortamda Yapılacak Kurullar Hakkında Tebliğ hükümleri uyarınca hak sahiplerinin bu toplantılara elektronik ortamda katılmalarına ve oy vermelerine imkân tanıyacak Elektronik Toplantı Sistemini kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak toplantılarda şirket sözleşmesinin bu hükmü uyarınca kurulmuş olan sistem üzerinden veya destek hizmeti alınacak sistem üzerinden hak sahiplerinin ilgili mevzuatta belirtilen haklarını Tebliğ hükümlerinde belirtilen çerçevede kullanabilmesi sağlanır.
Eski Şekil	Yeni Şekil
ŞİRKETİ İLZAM: MADDE-10 Şirketin idaresi ve dışarıya karşı temsili yönetim kuruluna aittir. Yönetim kurulu, temsil yetkisini bir veya daha fazla murahhas üyeye veya müdür olarak üçüncü kişilere devredebilir. En az bir yönetim kurulu üyesinin temsil yetkisini haiz olması şarttır.	ŞİRKETİ İLZAM: MADDE-10 Şirketin idaresi ve dışarıya karşı temsili yönetim kuruluna aittir. Yönetim kurulunun, yönetim yetkisini devir amacıyla düzenleyeceği bir iç yönergeye göre, yönetimi, kısmen veya tamamen bir veya birkaç yönetim kurulu üyesine veya üçüncü kişiye devretmeye yetkili kılınabilir. En az bir yönetim kurulu üyesinin temsil yetkisini haiz olması şarttır. Şirket temsil için Kurul tarafından yetkilendirilen kişi ya da

	kişilerin Şirket unvanı altına atılacak imzaları, Şirket adına düzenlenen evrakların, yapılan faaliyet ve işlemlerin geçerliliği için yeterlidir. Temsile yetkili kişileri ve bunların temsil şekillerini gösterir kararın noterce onaylanmış sureti ticaret siciline tescil ve ilan edilmedikçe, temsil yetkisinin devri geçerli olmaz. Temsil yetkisinin sınırlandırılması, iyi niyet sahibi üçüncü kişilere karşı hüküm ifade etmez; ancak, temsil yetkisinin sadece merkezün veya bir şubenin işlerine özgü olduğuna veya birlikte kullanılmasına ilişkin tescil ve ilan edilen sınırlamalar geçerlidir.
Eski Şekil	Yeni Şekil
DENETÇİLER: MADDE-13 Genel kurul gerek hissedarlar arasından ve gerekse dışarıdan en fazla üç sene için bir veya iki denetçi seçer.	DENETÇİ: MADDE-13 Genel Kurul tarafından; Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre bağımsız denetim yetkisine haiz kişiler ve/veya ortakları bu kişilerden oluşan sermaye şirketleri arasından, ilgili faaliyet dönemi için Şirketin denetimini gerçekleştirmek üzere Denetçi seçilir. Seçilen Denetçi Türk Ticaret Kanunu hükümlerine göre tescil ve ilan edilir ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde kamuya duyurulur.
Eski Şekil	Yeni Şekil
DENETÇİLERİN GÖREVLERİ: MADDE-14 Denetçiler, bu ana sözleşmeden doğan ve T.T.K.'nın 353 ve 357. maddeleri arasında yazılı görevleri yapmakla mükelleftir. Şirketin iyi yönetilmesi ve yürütülmesi konusunda gerekli göreceği tedbirlerin alınması için yönetim kuruluna teklifte bulunmaya, gerektiğinde genel kurul gündemini tespit etmeye ve genel kurulu toplamaya yetkilidir.	DENETÇİLERİN GÖREVLERİ: MADDE-14 Şirketin ve TTK, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve sair mevzuatta öngörülen diğer hususların denetiminde TTK ve Sermaye Piyasası Mevzuatı'nın ilgili maddeleri uygulanır.
Eski Şekil	Yeni Şekil
GENEL KURUL: MADDE-15 Genel kurullar olağan veya olağanüstü olarak toplanırlar. Olağan genel kurul şirketin hesap devresinin sonundan itibaren üç ay içerisinde ve senede en az bir defa toplanır. Bu toplantıda Türk Ticaret Kanunun 369. maddesinde yazılı hususlar incelenerek gerekli kararlar verilir. Olağanüstü genel kurullar şirket işlerinin gerektirdiği hallerde ve zamanlarda kanun ve ana sözleşmede yazılı hükümlere göre toplanır ve gereken kararlar alınır.	GENEL KURUL: MADDE-15 Genel Kurullar olağan ve olağanüstü olarak toplanırlar. Olağan toplantı her hesap devresi sonundan itibaren ilgili mevzuat hükümleri gereğince, süresi içinde en az yılda bir defa yapılır. Yönetim Kurulu, Genel Kurulun çalışma esas ve usullerine ilişkin kuralları içeren, ilgili Bakanlık tarafından, asgari unsurları belirlenmiş olan bir İç Yönerge hazırlar ve Genel Kurulun onayından sonra yürürlüğe koyar. Bu İç Yönerge tescil ve ilan edilir. Genel Kurul toplantılarına ilişkin bildirimler, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı'na uygun olarak yapılır.
Eski Şekil	Yeni Şekil
TOPLANTIDA KOMİSER BULUNMASI: MADDE-17 Gerek olağan gerekse olağanüstü genel kurul toplantılarında Bilim, Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı komiserinin bulunması şarttır. Komiserin غيابında yapılan genel kurul toplantılarınca alınacak	TOPLANTILARDA GÜMRÜK VE TİCARET BAKANLIĞI TEMSİLCİSİNİN BULUNMASI MADDE-17 Gerek olağan gerekse olağanüstü genel kurul toplantılarında, Bakanlık Temsilcisinin bulunması ve toplantı tutanağını

kararlar muteber değildir.	imzalaması şarttır. Bakanlık Temsilcisinin gıyabında yapılacak toplantılarda alınacak kararlar geçerli değildir.
Eski Şekil	Yeni Şekil
TOPLANTININ NISABI: MADDE-18 Genel kurul toplantıları ve toplantılarda nisap Türk Ticaret Kanunu hükümlerine tabidir. Ancak Sermaye Piyasası Kanunu'nun 11. maddesinin 7. fıkrası uyarınca, TTK'nın 388. maddesinin 2. ve 3. fıkralarında yazılı hususlar için yapılacak genel kurul toplantılarında TTK'nın 372. maddesindeki toplantı nisapları uygulanır.	TOPLANTININ NISABI: MADDE-18 Genel kurul toplantıları ve toplantılarda nisap Türk Ticaret Kanunundaki hükümlere, Sermaye Piyasası Kurulu Mevzuatına ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine tabidir.
Eski Şekil	Yeni Şekil
OY HAKKI: MADDE-19 Şirket'in yapılacak olağan ve olağanüstü Genel Kurul toplantılarında her bir A Grubu pay sahibine 15(onbeş), her bir B Grubu pay sahibine 1 (bir) oy hakkı tanır. Türk Ticaret Kanunu'nun 387. madde hükmü saklıdır.	OY HAKKI: MADDE-19 Şirket'in yapılacak olağan ve olağanüstü Genel Kurul toplantılarında her bir A Grubu pay sahibine 15(onbeş), her bir B Grubu pay sahibine 1 (bir) oy hakkı tanır. TTK'nın 479'uncu maddesi hükümleri saklıdır.
Eski Şekil	Yeni Şekil
VEKİL TAYİNİ: MADDE-20 Genel kurul toplantılarında hissedarlar kendilerini diğer hissedarlar veya hariçten tayin edecekleri vekil vasıtalarıyla temsil ettirebilirler. Şirkette hissedar olan vekiller kendi oylarından başka temsil ettikleri hissedarın sahip olduğu oyları da kullanmaya yetkilidirler. Vekaleten oy kullanmada Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uyulur.	GENEL KURULLARDA TEMSİLCİ TAYİNİ MADDE-20 Genel kurul toplantılarında hissedarlar kendilerini diğer hissedarlar veya hariçten tayin edecekleri vekil vasıtalarıyla temsil ettirebilirler. Şirkette hissedar olan vekiller kendi oylarından başka temsil ettikleri hissedarın sahip olduğu oyları da kullanmaya yetkilidirler. Vekaleten oy kullanmada Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uyulur.
Eski Şekil	Yeni Şekil
OYLARIN KULLANILMA ŞEKLİ: MADDE-22 Genel kurul toplantılarında oylar el kaldırmak suretiyle verilir. Ancak hazır bulunan hissedarların temsil ettikleri sermayenin onda birine sahip bulunanların talebi üzerine gizli oya başvurulabilir.	OYLARIN KULLANILMA ŞEKLİ: MADDE-22 Genel kurul toplantısına fiziken (asaleten, vekaleten ve temsilen) katılanların oylarının ne şekilde kullanılacağı Genel Kurul Tarafından onaylanmış İç Yönergeye göre belirlenir. Oy hakkının kullanımında, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine uyulur.
Eski Şekil	Yeni Şekil
KARIN TAKSİMİ:	KARIN TAKSİMİ:

MADDE-26

Şirket'in kârı, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve genel kabul gören muhasebe ilkelerine göre tespit edilir. Şirket'in hesap dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, Şirketin genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi şirketçe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen safi (net) kar, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra, sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur:

Birinci Tertip Kanuni Yedek Akçe:

a) % 5'i kanuni yedek akçeye ayrılır.

Birinci Temettü:

b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Sermaye Piyasası Kurulu'na saptanan oran ve miktarlarda birinci temettü ayrılır.

c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, Genel Kurul, kar payının, yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş vakıflara ve benzer nitelikteki kişi ve kurumlara dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

İkinci Temettü:

d) Safi kardan, (a) , (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düşüldükten sonra kalan kısmı Genel Kurul, kısmen veya tamamen ikinci temettü payı olarak hissedarlara dağıtmaya veya fevkalade yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

İkinci Tertip Kanuni Yedek Akçe:

e) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, ödenmiş sermayenin % 5'i oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın onda biri, TTK'nın 466'ncı maddesinin 2'nci fıkrası 3'üncü bendi uyarınca ikinci tertip kanuni yedek akçe olarak ayrılır.

Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça, ana sözleşmede pay sahipleri için belirlenen birinci temettü nakden ve/veya hisse senedi biçiminde dağıtılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş olan vakıflara ve bu gibi kişi ve/veya kurumlara kâr payı dağıtılmasına karar verilemez.

Paylara ilişkin temettü, kistelyevm esası uygulanmaksızın, hesap dönemi sonu itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın dağıtılır.

Sermaye Piyasası mevzuatı uyarınca, temettü avansı dağıtılabilir.

MADDE-26

Şirket'in kârı, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve genel kabul gören muhasebe ilkelerine göre tespit edilir. Şirket'in hesap dönemi sonunda tespit edilen gelirlerinden, Şirketin genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi şirketçe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen safi (net) kar, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra, sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur:

Genel Kanuni Yedek Akçe:

a) % 5'i kanuni yedek akçeye ayrılır.

Birinci Temettü:

b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, **Sermaye Piyasası Kanunu m. 19 hükümleri saklı kalmak kaydı ile genel kurul tarafından belirlenecek kar dağıtım politikası çerçevesinde ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak genel kurul tarafından belirlenecek oran ve miktarda birinci temettü ayrılır.**

c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, Genel Kurul, kar payının, yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş vakıflara ve benzer nitelikteki kişi ve kurumlara dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

İkinci Temettü:

d) Safi kardan, (a) , (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düşüldükten sonra kalan kısmı Genel Kurul, kısmen veya tamamen ikinci temettü payı olarak hissedarlara dağıtmaya veya **Türk Ticaret Kanunu'nun 521'inci maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.**

Genel Kanuni Yedek Akçe:

e) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, % 5 oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın **yüzde onu** , **TTK m. 519 uyarınca genel kanuni yedek akçe olarak ayrılır.**

Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça, ana sözleşmede pay sahipleri için belirlenen birinci temettü nakden ve/veya hisse senedi biçiminde dağıtılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş olan vakıflara ve bu gibi kişi ve/veya kurumlara kâr payı dağıtılmasına karar verilemez.

Paylara ilişkin temettü, kistelyevm esası uygulanmaksızın, hesap dönemi sonu itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın dağıtılır.

Sermaye Piyasası mevzuatı uyarınca, **genel kurul kararıyla ve ilgili yıla sınırlı olmak üzere yönetim kuruluna yetki verilmesi durumunda temettü avansı dağıtılabilir.**

Bu esas sözleşme hükümlerine göre genel kurul tarafından verilen kar dağıtım kararı geri alınamaz.