**Devrolan şirket karar örnekleri:**

YÖNETİM KURULU KARARI

**1.Karar:**

KARAR TARİHİ:….

KARAR NO:

KARAR KONUSU:Kolaylaştırılmış Birleşme İşlemi ile devrolması Hakkında

TOPLANTIYA KATILANLAR:

Şirketimiz………………………………Ticaret Sicili Müdürlüğünde……….sicil numarasıyla kayıtlı bulunan ………………………………………………..şirketi ile Türk Ticaret Kanunu 136.ve 158.maddeleri ile Kurumlar vergisi kanununun 18.20. maddeleri çerçevesinde şirketimizin tüm aktif ve pasifleri ile aynen devir etmek suretiyle tasfiyesiz infisah suretiyle birleşme işleminin……./…./……..tarihli mali tablolar/bilançolar üzerinden birleşme işleminin yapılmasına ve kabulüne,

Şirketimiz…………………………………………………………………Şirketi ile TTK nun 156.ve diğer ilgili maddeleri hükümlerine göre kolaylaştırılmış şekilde birleştiğinden,birleşme sözleşmesinin genel kurulun onayına sunulmasına gerek olmadığı,

Devralan şirket olan………………………………………………………………………….şirketi ile ortaklarımızın aynı olması/şirketimiz hisselerin %100üne sahip olması/şirketlerin küçük ölçekli şirketler olması nedeniyle,Türk Ticaret Kanununun 155.maddesinde yer alan sermaye şirketlerinin kolaylaştırılmış şekilde birleştirilmesi ve TTK nun 156.maddesinde yer alan kolaylıklar hükümlerine göre ,ortaklara inceleme hakkı tanıma ile ilgili ilanlar yapılmaksızın/birleşme raporu hazırlanmaksızın birleşme işlemi yapılmasına,

Gerek şirketimiz gerekse devralan şirketin yönetim /müdürler kurulunca hazırlanan ………………….tarihli birleşme sözleşmesinin imzalanması için Yönetim Kurulu üyemiz………………….’e yetki verilmesine oybirliği ile karar verildi.

**2.karar Genel Kurul kararı(Yönetim kurulu kararı da olabilir)**

KARAR TARİHİ:….

KARAR NO:

Bakanlık temsilcisi gözetiminde yapılacak olan Genel kurul toplantısına ait gündem maddeleri sırasıyla görüşüldükten sonra BİRLEŞME İLE İLGİLİ MADDE aşağıdaki şekilde karar altına alınır.

Gündem madde 1……..

Gündem Madde 2…..

Gündem 3: Kolaylaştırılmış Birleşme İşleminin sonuçlandırılması (Varsa )Birleşme Raporunun kabulü,Birleşme Sözleşmesinin Onaylanması,Birleşme işlemleri tamamlanarak,tasfiyesiz infisah yoluyla şirketimizin kaydının silinmesi hakkında gündem maddesine geçildi:

Şirketimiz………………………………Ticaret Sicili Müdürlüğünde……….sicil numarasıyla kayıtlı bulunan ………………………………………………..şirketi ile Türk Ticaret Kanunu 136.ve 158.maddeleri ile Kurumlar vergisi kanununun 18.20. maddeleri çerçevesinde şirketimizin tüm aktif ve pasifleri ile aynen devir etmek suretiyle tasfiyesiz infisah suretiyle birleşme işlemi ile ilgili ………………..SMMM/YMM Tarafından Hazırlanan…./…../…… tarih….sayılı raporun kabulüne, birleşme işleminin……./…./……..tarihli mali tablolar/bilançolar üzerinden birleşme işleminin yapılmasına ve kabulüne,

………………………………şirketi ile birlikte hazırlanıp imzalanan birleşme sözleşmesinin kabulüne,

TTK nun 156.ve diğer ilgili maddeleri hükümlerine göre kolaylaştırılmış şekilde birleştiğinden,birleşme sözleşmesinin genel kurulun onayına sunulmasına gerek olmadığı,

Devralan şirket olan…………………………………………………………………………Şirketinin şirket hisselerinin %100 üne sahip olması,ortaklarının aynı olması nedeniyle Türk Ticaret Kanununun 155.maddesinde yer alan sermaye şirketlerinin kolaylaştırılmış şekilde birleştirilmesi ve TTK Nun 156.Maddesinde Yer Alan Kolaylıklar Hükümlerine Uygun Olarak Birleşme İşlemleri Tamamlandığına ve TTK nun ilgili maddelerinde yer alan hususlar yerine getirildiği,

Birleşme neticesinde Şirketimiz tasfiyesiz infisah ettiğinden ticaret sicilinden kaydının silinmesine oy birliği ile karar verildi.

Gündem:4 Toplantıya son verildi.

**Devralan Şirket kararı**

YÖNETİM KURULU KARARLARI

**1.KARAR:**

KARAR TARİHİ:….

KARAR NO:

KARAR KONUSU: Kolaylaştırılmış Birleşme İşlemi ile şirket devralınması Hakkında

TOPLANTIYA KATILANLAR:

Şirketimiz………………………………Ticaret Sicili Müdürlüğünde……….sicil numarasıyla kayıtlı bulunan ………………………………………………..şirketi ile Türk Ticaret Kanunu 136.ve 158.maddeleri ile Kurumlar vergisi kanununun 18.20. maddeleri çerçevesinde şirketin tüm aktif ve pasifleri ile aynen devir alınmak suretiyle birleşme işleminin……./…./……..tarihli mali tablolar/bilançolar üzerinden birleşme işleminin yapılmasına ve kabulüne,

Şirketimiz devir olan …………………………………………………………………Şirketi ile TTK nun 156.ve diğer ilgili maddeleri hükümlerine göre kolaylaştırılmış şekilde birleştiğinden, birleşme sözleşmesinin genel kurulun onayına sunulmasına gerek olmadığı,

Devirolan şirket olan………………………………………………………………………….şirketi ile ortaklarımızın aynı olması/şirketimiz hisselerin %100 üne sahip olması/şirketlerin küçük ölçekli şirketler olması nedeniyle,Türk Ticaret Kanununun 155.maddesinde yer alan sermaye şirketlerinin kolaylaştırılmış şekilde birleştirilmesi ve TTK nun 156.maddesinde yer alan kolaylıklar hükümlerine göre ,ortaklara inceleme hakkı tanıma ile ilgili ilanlar yapılmaksızın / birleşme raporu hazırlanmaksızın birleşme işlemi yapılmasına,

Gerek şirketimiz gerekse devrolan şirketin yönetim /müdürler kurulunca hazırlanan ………………….tarihli birleşme sözleşmesinin imzalanması hususunda Yönetim Kurulu Üyemiz………………………’yetki verilmesine oybirliği ile karar verildi.

**2.karar**

**GENEL KURUL KARARI (Bakanlık temsilcisi atanmalıdır**(**tek ortaklı şirketlerde zorunlu değildir)**

**ÇAĞRISIZ**

**TOPLANTI TUTANAĞI ÖRNEĞİ**

**.......... Anonim Şirketinin............ Tarihinde Yapılan …….OLAĞAN/OLAĞANÜSTÜ Genel Kurul Toplantı Tutanağı**

............... Anonim Şirketinin ........ yılına ait OLAĞAN/OLAĞANÜSTÜ genel kurul toplantısı ........ tarihinde, saat ....... de, şirket merkez adresi olan ...............................adresinde yapılmıştır.

(bakanlık temsilcisi gereken toplantı ise............... İl Gümrük ve Ticaret Müdürlüğü'nün ........ tarih ve .......... sayılı yazılarıyla görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi .........'ın gözetiminde yapılmıştır. )

**Toplantıya tam katılım olduğundan Genel Kurul TTK.’nun 416.maddesine göre ilansız yapılmıştır.**

Hazır bulunanlar listesinin tetkikinde, şirket paylarının …….toplam itibari değerinin; toplam itibari değeri ......... TL olan, ……payın temsilen, toplam itibari değeri......... TL olan …….payın asaleten olmak üzere toplantıda temsil edildiği ve böylece gerek Kanun gerekse esas sözleşmede öngörülen asgari toplantı nisabının mevcut olduğunun anlaşılması üzerine toplantı Yönetim Kurulu Başkanı/Bşk.Vekili……........... tarafından açılarak gündemin görüşülmesine geçilmiştir.

1 – Toplantı başkanlığına ...........nınseçilmelerine oybirliğiyle/........... olumsuz oya karşılık .........oyla karar verildi.

2 - Yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu ve varsa denetçi tarafından verilen rapor okundu ve müzakere edildi.

3 - Bilânço ve kâr/zarar hesapları okundu ve müzakere edildi. Yapılan oylama sonucunda, bilânço ve kâr/zarar hesapları oybirliğiyle/....olumsuz oya karşılık ...... oyla tasdik edildi.

Şirket kârından Kanun ve esas sözleşme gereği yapılması gereken miktarlar ayrıldıktan sonra kalan kısmın tamamının/bir bölümünün dağıtılmasına oybirliğiyle/...... olumsuz oya karşılık .......oyla karar verildi.

Birinci temettünün ....... tarihinde, dağıtımına karar verilen kârın ise ......... tarihinde dağıtılmasına oybirliğiyle/....... olumsuz oya karşılık .......oyla karar verildi.

4 - Yapılan oylama sonucunda yönetim kurulu üyeleri oybirliğiyle/...... olumsuz oya karşılık .......oyla ibra edildiler.

5: Kolaylaştırılmış Birleşme İşleminin sonuçlandırılması (Varsa )Birleşme Raporunun kabulü,Birleşme Sözleşmesinin Onaylanmasına karar verilerek,

Şirketimiz………………………………Ticaret Sicili Müdürlüğünde……….sicil numarasıyla kayıtlı bulunan ………………………………………………..şirketi ileTürk Ticaret Kanunu 136.ve 158.maddeleri ile Kurumlar vergisi kanununun 18.20. maddeleri çerçevesinde şirketimizin tüm aktif ve pasifleri ile aynen devir etmek suretiyle tasfiyesiz infisah suretiyle birleşme işlemi ile ilgili devrolan şirket için hazırlanan ………………..SMMM/YMM’nin…./…../…… tarih….sayılı raporun kabulüne, birleşme işleminin……./…./……..tarihli mali tablolar/bilançolar üzerinden birleşme işleminin yapılmasına ve kabulüne,

………………………………şirketi ile birlikte hazırlanıp imzalanan birleşme sözleşmesinin kabulüne,

Devrolan şirket olan…………………………………………………………………………Şirketinin şirket hisselerinin %100 üne şirketimizin sahip olması,ortaklarının aynı olması nedeniyle Türk Ticaret Kanununun 155.maddesinde yer alan sermaye şirketlerinin kolaylaştırılmış şekilde birleştirilmesi ve TTK Nun 156.Maddesinde Yer alan Kolaylıklar Hükümlerine Uygun Olarak Birleşme İşlemleri Tamamlandığına ve TTK nun ilgili maddelerinde yer alan hususlar yerine getirildiği,

Birleşme işlemi nedeniyle şirket sermayesinin arttırılması gerektiği; Sermaye maddemizin aşağıdaki şekilde değiştirilmesine;

YENİ METİN

SERMAYE:

Şirketin sermayesi, beheri …… Türk Lirası değerinde ……..paya ayrılmış toplam ……………………………… Türk Lirası değerindedir. Hisse senetleri nama yazılıdır.

………… Türk Lirası değerinde …..adet paya karşılık gelen ……………….Türk Lirası ………………..

………… Türk Lirası değerinde …..adet paya karşılık gelen ……………….Türk Lirası ………………..

tarafından taahhüt edilmiştir. Önceki sermayenin tamamı ödenmiştir. Bu defa arttırılan sermaye devralınan……………………………………………………………Şirketi’nin ödenmiş sermayesinden karşılanmıştır.

Birleşme işlemlerinin tescili için Ticaret Sicili Müdürlüğüne başvurulmasına oy birliği ile karar verildi.

6-Toplantıya son verildi.

Toplantı başkanı Bakanlık temsilcisi(katılması zorunlu ise)

Tek ortaklı ise

Tek ortak

imza