**GENEL KURULUN ONAYINA SUNULMASI GEREKLİ BİRLEŞME KARAR ÖRNEKLERİ:**

**DEVROLAN ŞİRKET:**

**Karar:1**

 **Şirketimizin Yönetim / Müdürler Kurulunca toplanarak aşağıdaki hususlar görüşülmüştür:**

**Şirketimizin TTK nun 136.,155.,156.ve diğer ilgili maddeleri ile Kurumlar Vergisi Kanununun 18,19 ve 20.maddeleri uyarınca …./…../……tarihli mali tabloların/bilançonun esas alınması suretiyle tüm hak ve vecibeleriyle,aktif pasifiyle birlikte kül halinde tasfiyesiz infisah yoluyla ……………..Ticaret Sicili Müdürlüğünde ………..sicil numarasıyla kayıtlı bulunan …………………………………………………………….’ne devir olmasına bu doğrultuda hazırlancak Birleşme Sözleşmesi, Birleşme Raporu, Son Üç Yılın Finansal Tabloları ile Yıllık Faaliyet Raporlarının (gerekirse ara bilanço) Genel Kurulun onayına sunulmasından önce otuz gün süresince … / … /……..tarihinden itibaren ortaklarını incelemesine sunulacağına karar verilmiştir.**

**(bu karar alınacak, tescil edilmeyip, birleşmenin genel kurulun onayına sunulduğu zaman genel kurul evraklarıyla birlikte getirilecek)**

Not:Tümortakların onaylaması hâlinde, küçük ve orta ölçekli şirketler inceleme hakkının kullanılmasından vazgeçebilirler.

**Karar:2**

**Genel kurul kararı örneği:**

**Şirketimizin TTK nun 136.,155.,156.ve diğer ilgili maddeleri ile Kurumlar Vergisi Kanununun 18,19 ve 20.maddeleri uyarınca …./…../……tarihli mali tabloların/bilançonun esas alınması suretiyle tüm hak ve vecibeleriyle,aktif pasifiyle birlikte kül halinde tasfiyesiz infisah yoluyla ……………..Ticaret Sicili Müdürlüğünde ………..sicil numarasıyla kayıtlı bulunan …………………………………………………………….’ne devir olması ile ilgili yönetim/müdürler kurulu tarafından alınmış bulunan kararın görüşülmesine geçilerek; ………………..Ticaret Sicili Müdürlüğünde ………..sicil numarasıyla kayıtlı bulunan …………………………………………………………….’ne ……………………….. TTK nun 136.,155.,156.ve diğer ilgili maddeleri ile Kurumlar Vergisi Kanununun 18,19 ve 20.maddeleri uyarınca …./…../……tarihli mali tabloların/bilançonun esas alınması suretiyle tüm hak ve vecibeleriyle,aktif pasifiyle birlikte kül halinde tasfiyesiz infisahının kabul olduğu,**

**Birleşme işlemleri tamamlandığından,**

**-Birleşme Sözleşmemizin,Birleşme Raporuve Finansal Tabloları ve Yıllık Faaliyet Raporlarının Genel Kurulun onayına sunulmasına,**

**-birleşme ile ilgili TTK hükümleri gereği alacaklılara ilanen duyurularının yapılmasına, Birleşme işlemleri tamamlanarak şirketimizin infisah etmesinden dolayı kaydımızın silinmesine karar verilmiştir.**

**DEVRALAN ŞİRKET**

**1.karar**

Şirketimizin TTK nun 136.,155.,156.ve diğer ilgili maddeleri ile Kurumlar Vergisi Kanununun 18,19 ve 20.maddeleri uyarınca …./…../……tarihli mali tabloların/bilançonun esas alınması suretiyle tüm hak ve vecibeleriyle,aktif pasifiyle birlikte kül halinde tasfiyesiz infisah yoluyla ……………..Ticaret Sicili Müdürlüğünde ………..sicil numarasıyla kayıtlı bulunan …………………………………………………………….’ni devir alması ile ilgili işlemlerin yapılmasına,bu doğrultuda hazırlancak Birleşme Sözleşmesi, Birleşme Raporu, Son Üç Yılın Finansal Tabloları ile Yıllık Faaliyet Raporlarının (gerekirse ara bilanço) Genel Kurulun onayına sunulmasından önce otuz gün süresince … / … /……..tarihinden itibaren ortaklarını incelemesine sunulacağına karar verilmiştir.

**(bu karar alınacak, tescil edilmeyip, birleşmenin genel kurulun onayına sunulduğu zaman genel kurul evraklarıyla birlikte getirilecek)**

Not:Tümortakların onaylaması hâlinde, küçük ve orta ölçekli şirketler inceleme hakkının kullanılmasından vazgeçebilirler.

2.karar

Genel kurul karar örneği:

Şirketimizin TTK nun 136.,155.,156.ve diğer ilgili maddeleri ile Kurumlar Vergisi Kanununun 18,19 ve 20.maddeleri uyarınca …./…../……tarihli mali tabloların/bilançonun esas alınması suretiyle tüm hak ve vecibeleriyle,aktif pasifiyle birlikte kül halinde tasfiyesiz infisah yoluyla ……………..Ticaret Sicili Müdürlüğünde ………..sicil numarasıyla kayıtlı bulunan …………………………………………………………….’ni devir almasıı ile ilgili yönetim/müdürler kurulu tarafından alınmış bulunan kararın görüşülmesine geçilerek; ………………..Ticaret Sicili Müdürlüğünde ………..sicil numarasıyla kayıtlı bulunan …………………………………………………………….’ne ……………………….. TTK nun 136.,155.,156.ve diğer ilgili maddeleri ile Kurumlar Vergisi Kanununun 18,19 ve 20.maddeleri uyarınca …./…../……tarihli mali tabloların/bilançonun esas alınması suretiyle tüm hak ve vecibeleriyle,aktif pasifiyle birlikte kül halinde tasfiyesiz infisah yoluyla şirketi devralma yoluyla birleşme işleminin onaylanmasına,Birleşme işlemleri tamamlandığından,

-Birleşme Sözleşmemizin ,

-Finansal Tabloları ve Yıllık Faaliyet Raporlarının Genel Kurulun onayına sunulmasına,

-Birleşme itibariyle Şirket sermayemizin …………..……………….TL den …………………………………TL ye çıkarılmasına,birleşme ile ilgili TTK hükümleri gereği alacaklılara ilanen duyurularının yapılmasına ,

Oy birliği ile karar verilmiştir.