**LİMİTED ŞİRKET**

|  |
| --- |
| [**KURULUŞ SÖZLEŞMESİ VE KURULUŞ AŞAMASINDAKİ DEFTER TASDİKLERİ NOTERLİKLERDE YAPILAMAZ.**](https://www.noterlikrehberi.net/rehber/ticaret-sirketleri-birlestirilmis-40-sayili-genelge.html#limitedirketszlemeninonaylanmas) |

[Limited şirket: Tanımı](https://www.noterlikrehberi.net/rehber/ticaret-sirketleri-birlestirilmis-40-sayili-genelge.html#limitedirket)

[**Limited şirket: Sözleşmenin onaylanması**](https://www.noterlikrehberi.net/rehber/ticaret-sirketleri-birlestirilmis-40-sayili-genelge.html#limitedirketszlemeninonaylanmas)

[Limited şirket: Genel kurul](https://www.noterlikrehberi.net/rehber/ticaret-sirketleri-birlestirilmis-40-sayili-genelge.html#limitedirketgenelkurul)

[Limited şirket: yönetimi ve temsili](https://www.noterlikrehberi.net/rehber/ticaret-sirketleri-birlestirilmis-40-sayili-genelge.html#limitedirketynetimivetemsili)

[Limited şirket: Müdürlerin görev ve yetkileri](https://www.noterlikrehberi.net/rehber/ticaret-sirketleri-birlestirilmis-40-sayili-genelge.html#limitedirketmdrleringrevveyetkileri)

[Limited şirket: Temsil yetkisinin kapsamı, sınırlandırılması](https://www.noterlikrehberi.net/rehber/ticaret-sirketleri-birlestirilmis-40-sayili-genelge.html#limitedirkettemsilyetkisininkapsamsnrlandrlmas)

[Şirket kuruluşunda ortaklar arasında bir küçüğün bulunması halinde yapılacak işlem](https://www.noterlikrehberi.net/rehber/ticaret-sirketleri-birlestirilmis-40-sayili-genelge.html#irketkuruluundaortaklararasndabirknbulunmashalindeyaplacakilem)

[Onsekiz yaşından küçük evli kişinin şirket kuruluş sözleşmesini imzalayabileceği](https://www.noterlikrehberi.net/rehber/ticaret-sirketleri-birlestirilmis-40-sayili-genelge.html#onsekizyandankkevlikiininirketkuruluszlemesiniimzalayabilecei)

[Aynı kişinin birden fazla kişinin vekili olarak şirket kuruluşu yapabileceği](https://www.noterlikrehberi.net/rehber/ticaret-sirketleri-birlestirilmis-40-sayili-genelge.html#aynkiininbirdenfazlakiininvekiliolarakirketkuruluuyapabilecei)

[Çalışma konusu avukatlık olan bir şirket kurulamayacağı](https://www.noterlikrehberi.net/rehber/ticaret-sirketleri-birlestirilmis-40-sayili-genelge.html#almakonusuavukatlkolanbirirketkurulamayaca)

[Elektronik ortamda yapılan (e-şirket) kuruluş sözleşmeleriyle ile ilgili düzeltme beyanlarında ne şekilde işlem yapılacağı](https://www.noterlikrehberi.net/rehber/ticaret-sirketleri-birlestirilmis-40-sayili-genelge.html#elektronikortamdayaplane-irketkuruluszlemeleriyleileilgilidzeltmebeyanlarndaneekildeilemyaplaca)

[Temsil - Küçüklerin şirketlerde temsilci olamayacağı](https://www.noterlikrehberi.net/rehber/ticaret-sirketleri-birlestirilmis-40-sayili-genelge.html#temsil-kklerinirketlerdetemsilciolamayaca)

[Temsil - Müşterek imzaları ile şirketi temsile yetkili olan kimselerin ayrı yerlerde olması durumunda, her bir temsilcinin bulunduğu yer noterliğinde imzalarının onaylanmasının mümkün olduğu](https://www.noterlikrehberi.net/rehber/ticaret-sirketleri-birlestirilmis-40-sayili-genelge.html#temsil-mterekimzalarileirketitemsileyetkiliolankimselerinayryerlerdeolmasdurumundaherbirtemsilcininbulunduuyernoterliindeimzalarnnonaylanmasnnmmknolduu)

[Temsil - Temsil yetkisinin aynı zamanda ilzam yetkisini de içerdiği](https://www.noterlikrehberi.net/rehber/ticaret-sirketleri-birlestirilmis-40-sayili-genelge.html#temsil-temsilyetkisininaynzamandailzamyetkisinideierdii)

[Temsil - Limited şirketlerde](https://www.noterlikrehberi.net/rehber/ticaret-sirketleri-birlestirilmis-40-sayili-genelge.html#temsil-limitedirketlerde)

[Temsil - Ticari işletme şubeleri ve bunlara ilişkin 6102 sayılı TTK ile Ticaret Sicili Yönetmeliğinde yer alan temsil hükümleri](https://www.noterlikrehberi.net/rehber/ticaret-sirketleri-birlestirilmis-40-sayili-genelge.html#temsil-ticariiletmeubelerivebunlarailikin6102saylttkileticaretsiciliynetmeliindeyeralantemsilhkmleri)

[Şirket karar (yönetim kurulu ve genel kurul toplantı ve müzakere) defterlerinde yazılı kararların örneklerinin çıkarılmasında uygulanacak yöntem](https://www.noterlikrehberi.net/rehber/ticaret-sirketleri-birlestirilmis-40-sayili-genelge.html#irketkararynetimkuruluvegenelkurultoplantvemzakeredefterlerindeyazlkararlarnrneklerininkarlmasndauygulanacakyntem)

[Şirketlerde, tasfiye tamamlanıncaya kadar unvanın, “Tasfiye halinde” ibaresi eklenmek suretiyle kullanılacağı, bunun esas sözleşme değişikliği niteliğinde olmadığı, araç satış işlemlerinde tescil belgesine “tasfiye halinde” ibaresinin işlenmesine gerek olmadan satış işleminin yapılabileceği](https://www.noterlikrehberi.net/rehber/ticaret-sirketleri-birlestirilmis-40-sayili-genelge.html#irketlerdetasfiyetamamlanncayakadarunvanntasfiyehalindeibaresieklenmeksuretiylekullanlacabununesasszlemedeiikliiniteliindeolmadarasatilemlerindetescilbelgesinetasfiyehalindeibaresininilenmesinegerekolmadansatilemininyaplabilecei)

[Şirket karar (yönetim kurulu ve genel kurul toplantı ve müzakere) defterlerinde yazılı kararların örneklerinin çıkarılmasında uygulanacak yöntem](https://www.noterlikrehberi.net/rehber/ticaret-sirketleri-birlestirilmis-40-sayili-genelge.html#irketkararynetimkuruluvegenelkurultoplantvemzakeredefterlerindeyazlkararlarnrneklerininkarlmasndauygulanacakyntem)

[Şirketlerde, tasfiye tamamlanıncaya kadar unvanın, “Tasfiye halinde” ibaresi eklenmek suretiyle kullanılacağı, bunun esas sözleşme değişikliği niteliğinde olmadığı, araç satış işlemlerinde tescil belgesine “tasfiye halinde” ibaresinin işlenmesine gerek olmadan satış işleminin yapılabileceği](https://www.noterlikrehberi.net/rehber/ticaret-sirketleri-birlestirilmis-40-sayili-genelge.html#irketlerdetasfiyetamamlanncayakadarunvanntasfiyehalindeibaresieklenmeksuretiylekullanlacabununesasszlemedeiikliiniteliindeolmadarasatilemlerindetescilbelgesinetasfiyehalindeibaresininilenmesinegerekolmadansatilemininyaplabilecei)

[**LİMİTED ŞİRKET HAKKINDA GENELGE VE GENEL YAZILAR**](https://www.noterlikrehberi.net/rehber/limited-sirket-hakkinda-genelge-genel-yazilar.html)

Pay sahipleri (ortaklar) sermaye taahhüdünden doğan vadesi gelmiş borçlarını ödemedikçe ve şirketin serbest yedek akçeleriyle birlikte karı geçmiş yıl zararlarını karşılayacak düzeyde olmadıkça şirkete borçlanamazlar[(Md. 358/1).](https://www.noterlikrehberi.net/rehber/turk-ticaret-kanunu.html#358)

Müdürlerin;

a- Alt ve üst soyları,

b- Eşi,

c- Üçüncü dereceye kadar olan kan ve kayın hısımları şirkete nakit borçlanamaz.

Bu kişiler için şirket

a- Kefalet, garanti ve teminat veremez.

b- Sorumluluk üstlenemez.

c- Bunların borçlarını üstlenemez Aksi halde, şirkete borçlanılan tutar için şirket alacakları bu kişileri, şirketin yükümlendirildiği tutarda şirket borçları için doğrudan takip edebilir (Md. 395/2).

Limited şirketlerde ortak olmayan müdürler, şirket çalışanları borçlanma yasağı dışındadır.

İştirak ilişkisi içinde olan şirketlerin ve holding şirketlerin yavru şirketlere borçlanması veya tersi borçlanma yasağı kapsamında değildir.

Eğer borç şirketle, şirketin işletme konusu ve pay sahibinin/ortağın işletmesi gereği olarak yapılmış bulunan bir işlemden doğmuş ise ve emsalleriyle aynı veya benzer şartlara tabi tutulmuşsa, bu durum da borçlanma yasağının dışında kalmaktadır. Yeni [Türk Ticaret Kanunu](https://www.noterlikrehberi.net/rehber/turk-ticaret-kanunu.html)’da, borçlanma yasağına aykırı olarak borç verenler üç yüz günden az olmamak üzere adli para cezasıyla cezalandırılacakları hüküm altına alınmıştır.

[TOPRAK KORUMA VE ARAZİ KULLANIMI KANUNU](https://www.noterlikrehberi.net/rehber/toprak-koruma-arazi-kullanimi-kanunu.html)

İstisnalar ve muafiyetler

Madde 8/I – (Ek: 30/4/2014-6537/5 md.)

8/C maddesinin birinci fıkrasının (c) bendi gereğince kurulacak limited şirketlerin tescil işlemi tamamlanıncaya kadar yapılacak işlemler harçlardan, bu işlemlerle ilgili düzenlenecek kağıtlar damga vergisinden müstesnadır.

Türk Ticaret Kanununda yer alan limited şirket kurulmasına ilişkin sermaye ve diğer şartlar, 8/C maddesinin birinci fıkrasının (c) bendi gereğince kurulacak limited şirketler için aranmaz.

Yeter gelirli tarımsal arazilerin mülkiyetinin devri konusunda anlaşmaları durumunda mirasçılar, bu taşınmazların devri ile ilgili yapılacak işlemlere ilişkin harçlardan ve bu işlemlerle ilgili düzenlenecek kağıtlara ilişkin damga vergisinden muaftır.

TÜRK TİCARET KANUNU

[BİRİNCİ KISIM: GENEL HÜKÜMLER - Madde 124 ve 210 arası](https://www.noterlikrehberi.net/rehber/turk-ticaret-kanunu.html#124)

[ALTINCI KISIM: LİMİTED ŞİRKET - Madde 573 ve 644 arası](https://www.noterlikrehberi.net/rehber/turk-ticaret-kanunu.html#573)

**KURULUŞ**

1. [Nace kodlu kuruluş Dilekçesi](https://ehizmet.izto.org.tr/cgi-bin/unvan/dilekce.html) (İmzalı-kaşeli)

2. 7099 Sayılı Yatırım Ortamının İyileştirilmesi Amacıyla Bazı Kanunlarda Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun gereğince Müdürlüğümüzce hazırlanmış ıslak imzalı şirket anasözleşmesi

3. Şirket sermayesinin on binde dördünün Rekabet Kurumu hesabına yatırıldığına dair dekont (Odamız veznesinden yatırılır)

4.[Oda kayıtbeyannamesi](https://api.izto.org.tr/storage/EditorUpload/original/Q8zalaCM8JGil8js.docx) , imza beyannamesi fotokopisi

**ÖNEMLİ NOTLAR:**

· Bir tüzel kişinin şirket müdürlüğüne seçilmesi halinde tüzel kişi ile birlikte tüzel kişi adına yetkilendirilen gerçek kişiye ilişkin yetkili organ kararının getirilmesi gerekir.

· Şirkette tüzel kişi ortak var ise tüzel kişi ortağın temsilci kararı ve o yıl içinde alınmış ticaret sicil tasdiknamesi getirilmesi gerekir.

· Şirkette yabancı uyruklu hakiki şahıs var ise noter onaylı pasaport tercümesi ve SGK şirket kuruluş dilekçesi ve bildirim formu,

· Ortak ikametgahı Türkiye dışında ise SGK şirket kuruluş dilekçesi ve bildirim formu,

· Yabancı uyruklu tüzel kişi var ise yetkili merciden alınmış apostil şerhli ve noter onaylı sicil belgesi tercümesi eklenmelidir.

· Rüştünü ispat etmemiş (18 yaşından küçük) ortak var ise; kanuni temsilcisinin muvafakat yazısı,

· Rüştünü ispat etmemiş (18 yaşından küçük) ortak ile ana-baba veya bunlardan birisi aynı şirkette ortak ise küçüğe kayyum tayin edildiğine dair mahkeme kararı getirilmelidir.

· Okur-yazar olmayan ortakların parmak izi ve bunun yanında 2 tanık imzası aranmaktadır

· Şirket kurucuları arasında belediyeler veya diğer Mahalli İdareler ile bunların kurdukları birliklerin bulunması halinde bu kuruluşların iştirakine izin veren Bakanlar Kurulu kararı örneği ibraz edilmelidir.

**Yeni kurulan şirketin sermayenin tamamının nakden taahhüt edilmiş olması halinde;**

· Nakden taahhüt edilen payların itibari değerinin şirket tescilini izleyen 24 ay içinde ödenmesi zorunludur.

**Yeni kurulan şirkete ayni sermaye koyuluyor ise;**

· Konulan ayni sermaye ile kuruluş sırasında devralınacak işletmeler ve ayınların değerinin tespitine ilişkin mahkemece atanan bilirkişi tarafından hazırlanmış değerleme raporları,

· Konulan ayni sermaye üzerinde herhangi bir sınırlamanın olmadığına dair ilgili sicilden alınacak yazı,

· Ayni sermaye olarak konulan taşınmaz, fikri mülkiyet hakları ve diğer değerlerin kayıtlı bulundukları sicillere şerh verildiğini gösteren belge,

· Ayın ve işletmenin devir alınmasına ilişkin olanlar da dahil olmak üzere, kurulmakta olan şirket ile kurucular ve diğer kişilerle yapılan ve kuruluşla ilgili olan sözleşmeler getirilmelidir.

**Pay sahibinin şirketten olan alacağını, şirketin kuruluşunda sermaye olarak koyması durumunda;**

· Alacağın tespiti için Asliye Ticaret Mahkemesince atanan bilirkişilerce hazırlanacak rapor ibraz edilmelidir.

**Gümrük Müşavirliği şirketlerinde;**

· Ortakların ve varsa dışarıdan atanan yetkili müdürlerin (gümrük işlemlerinde) noter tastikli gümrük müşaviri/gümrük müşaviri yardımcısı izin belgesi sunulmalıdır.

**Yetkilendirilmiş gümrük müşavirliği şirketlerinde;**

· Ortakların Gümrük Müsteşarlığından alınmış noter onaylı yetki belgesi getirilmesi gerekir.

**DİKKAT EDİLMESİ GEREKEN HUSUSLAR**

· Limited şirketler bir veya birden fazla gerçek ya da tüzel kişi tarafından kurulabilir, ortak sayısı 50’den fazla olamaz.

· Limited şirketin sahip olması gereken asgari sermaye tutarı 50.000 TL’dir. Ortakların payları 25,00 TL ve katları olmalıdır.

· Limited şirketler belli bir süre veya süresiz kurulabilir. Şirket süresiz olarak kuruluyorsa bunu anasözleşmesinde açıkça belirtilmesi zorunludur.

· Limited Şirketler nama yazılı hisse senedi çıkarabilirler ancak hamiline yazılı hisse senedi çıkartamazlar. Nama yazılı hisseler sadece ortaklığın varlığını kanıtlamak içindir.

· T.T.K.573/3 göre, Limited şirket, kanunen yasak olmayan her türlü ekonomik amaç ve konu için kurulabilir. Aynı zamanda özel mevzuat gereği kurulması şartlara bağlı olanlar gerekli izni aldıktan sonra kuruluş işlemlerini gerçekleştirebilirler.

· T.T.K.581/1 göre;

o Hizmet edimleri,

o Kişisel emek,

o Ticari itibar,

o Vadesi gelmemiş alacaklar şirkete sermaye olarak konulamaz.

· T.T.K. 623/1 gereği şirket ortaklarından en az birinin sınırsız olarak yönetim hakkına ve temsil yetkisine sahip müdür seçilmesi gereklidir.

· Limited şirket ünvanının Türkiye genelinde korunması mecburiyeti bulunmaktadır. Bu itibarla tespit edilen ünvanın daha önce herhangi bir ticaret sicilinde tescil edilmemiş olması gerekmektedir.Ticaret Ünvanının uygunluğu, hem Mersis programı hem de Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi unvan sorgulama kısmı üzerinden Gümrük ve Ticaret Bakanlığı’nın Ticaret Ünvanları Hakkındaki Tebliğine uygun olarak sorgulanmalıdır.

**MÜDÜR ATAMASI**

1. [Dilekçe](https://api.izto.org.tr/storage/EditorUpload/original/MyIEz3GCWoNKIdOG.docx) (İmzalı-kaşeli)

2. Şirket müdür ataması ve temsil şekline dair genel kurul Kararı (Genel kurul toplantı ve müzakere defterinde hazırlanmış ve noter onaylı tutanak örneği)

3. Genel kurul toplantısında hazır bulunanlar listesi aslı (Toplantı başkanı ve Müdürler Kurulu/Müdür tarafından imzalı)

4. Gelen kurula ait noter onaylı gündem kararı

5. Temsil yetkisi verilen kişilere ait şirket ünvanı altında imza beyannamesi

6. Tüm ortakların toplantıya katılmaması durumunda toplantıya davet ilanına ait Ticaret Sicili Gazetesi sureti ile iadeli taahhütlü bildirime ait ispatlayıcı belgeler

**ÖNEMLİ NOTLAR**

· Bir tüzel kişinin şirket müdürlüğüne seçilmesi halinde tüzel kişi ile birlikte tüzel kişi adına yetki verilen gerçek kişinin adı, soyadı, yerleşim yeri, uyruğu, kimlik numarası; yabancı uyruklu ise vergi numarası ve yerleşim yerinin yer aldığı yetkili organ kararının noter onaylı örneği,

· Şirket müdürü veya temsilcisinin yabancı olması ve Tükiye’de ikamet etmesi halinde ikamet teskeresi getirilmesi gerekir

**DİKKAT EDİLMESİ GEREKEN HUSUSLAR**

· T.T.K. 623/1 gereği şirket ortaklarından en az birinin sınırsız olarak yönetim hakkına ve temsil yetkisine sahip müdür seçilmesi gereklidir.

· Okur-yazar olmayan ortakların parmak izi ve bunun yanında 2 tanık imzası aranmaktadır.

· Hazırlanan belgelerde yetkilinin T.C. Kimlik numarası belirtilmemişse T.C. Kimlik numarasını gösterir belgenin getirilmesi gerekmektedir.

**TEMSİL YETKİSİNİN SINIRLANDIRILMASI**

Şirketin sözleşmesi ile yönetimi ve temsili, müdür sıfatını taşıyan bir veya birden fazla ortağa veya tüm ortaklara ya da üçüncü kişilere verilebilir. En azından bir ortağın, şirketi yönetim hakkının ve temsil yetkisinin bulunması gerekir.

Müdürlerin temsil yetkilerinin kapsamına, yetkinin sınırlandırılmasına, imzaya yetkili olanların belirlenmesine, imza şekli ile bunların tescil ve ilanına anonim şirketlere ilişkin ilgili hükümler kıyas yolu ile uygulanır.

Müdürler tarafından şirkete hizmet akdi ile bağlı olanların sınırlı yetkiye sahip ticari vekil veya diğer tacir yardımcıları olarak atanması hususunda 367 nci madde ile 371 inci maddenin yedinci fıkrası kıyasen limited şirketlere de uygulanır.

Yukarıda açıklanan yasal düzenlemeler doğrultusunda;

Şirketi temsile yetkili yönetim kurulu üyeleri ve müdürlerinin yetkileri sınırlandırılamayacak, sınırlama ancak merkezin veya şubenin işlerine özgülenebilecek ya da müşterek veya münferit temsil esası öngörülebilecektir.

Bunun dışında temsil yetkisi ancak aşağıda belirtilen şekilde sınırlandırılabilecektir:

1. Esas sözleşmede yetki devrinin iç yönerge hazırlanarak sınırlandırılabileceği konusunda hüküm bulunmalıdır. Hüküm yok ise öncelikle esas sözleşme tadil edilmelidir.

2. Müdürler kurulu kararı ile sınırlı yetki çerçevesini belirleyen tarih ve sayı içeren bir iç yönerge kabul edilerek tescil ve ilan edilir.

3. Şirketlerin yönetim organınca hazırlanan iç yönergenin bütün sayfalarının şirket yönetim organınca imzalanması zorunludur.

**DİKKAT EDİLMESİ GEREKEN HUSUSLAR**

· İç yönergede, görevler, tanımlar ve yetki çerçevesi düzenlenecektir. Ancak tanımlanan görevlere atanan kişilerin isimleri kesinlikle yer almayacaktır.

· İç yönergeyle belirlenen görevlere atanacak kişiler, iç yönergenin tarih ve sayısına atıf yapılmak suretiyle alınacak yönetim organlarınca belirlenecektir.

· Sınırsız temsil yetkisine sahip olan müdürler, diğer yetkililer ile şubeye özgü işlerde temsil yetkisine sahip olan kişiler için iç yönerge hazırlanmasına gerek yoktur. Şirket veya şubesi adına sınırlı yetki ile işlem tesis etme hususunda görevlendirme olması halinde TTK 367. Maddede öngörülen iç yönerge ile sınırlı görev ve yetkilerin belirlenmesi şarttır.

· İç yönerge, limited şirketlerde müdürler tarafından hazırlanır, hazırlanan iç yönergenin kabulüne ilişkin müdürlerce alınan kararın bir suretinin Müdürlüğümüze ibraz edilmesi gerekmektedir.

· Şirketin müdürler kurulunca hazırlanan iç yönergenin bütün sayfalarının şirket yönetim organınca imzalanması zorunlu olup ayrıca noter onayı aranmaz.

**TEMSİL YETKİSİNİN SINIRLANDIRILMASINA İLİŞKİN İÇ YÖNERGE TESCİLİ**

1. [Dilekçe](https://api.izto.org.tr/storage/EditorUpload/original/94x05YBu4Echv95D.docx) (İmzalı-Kaşeli)

2. İç yönergenin kabulüne dair müdürler kurulu kararı (Noter onaylı)

3. Sınırlı yetki çerçevesini belirleyen tarih ve sayı içeren müdürler kurulu iç yönergesi

**DİKKAT EDİLMESİ GEREKEN HUSUSLAR**

· Şirketin müdürler kurulunca hazırlanan iç yönergenin bütün sayfalarının şirket yönetim organınca imzalanması zorunlu olup ayrıca noter onayı aranmaz.

**TEMSİL YETKİSİNİN SINIRLANDIRILMASINA İLİŞKİN İÇ YÖNERGENİN TADİLİ**

1. [Dilekçe](https://api.izto.org.tr/storage/EditorUpload/original/tI30ZH3TMhegcSFo.docx) (İmzalı-Kaşeli)

2. İç yönergenin tadiline dair müdürler kurulu kararı (Noter onaylı)

3. Değişiklikleri veya ilaveleri yapılmış yeni tarih ve sayı ile düzenlenmiş müdürler kurulu iç yönergesi

**DİKKAT EDİLMESİ GEREKEN HUSUSLAR**

· Tescil ve ilan edilmiş iç yönergede herhangi bir değişiklik veya ilaveler yapılması halinde yeni tarih ve sayı ile düzenlenmiş iç yönerge tescil ve ilan edilmelidir.

· Şirketin müdürler kurulunca hazırlanan iç yönergenin bütün sayfalarının şirket yönetim organınca imzalanması zorunlu olup ayrıca noter onayı aranmaz.

**SINIRLI YETKİLİLERİN TESCİLİ**

1. [Dilekçe](https://api.izto.org.tr/storage/EditorUpload/original/b3aw2sNWoqNTAND3.docx) (İmzalı-Kaşeli)

2. Sınırlı yetkililerin atanmasına dair genel kurul Kararı (Genel kurul toplantı ve müzakere defterinde hazırlanmış ve noter onaylı tutanak örneği)

3. Genel kurul toplantısında hazır bulunanlar listesi aslı (Toplantı başkanı ve Müdürler Kurulu/Müdür tarafından imzalı)

4. Gelen kurula ait noter onaylı gündem kararı

5. Atanan sınırlı yetkililere ait şirket ünvanı altında hazırlanmış imza beyannamesi

6. Tüm ortakların toplantıya katılmaması durumunda toplantıya davet ilanına ait Ticaret Sicili Gazetesi sureti ile iadeli taahhütlü bildirime ait ispatlayıcı belgeler

**DİKKAT EDİLMESİ GEREKEN HUSUSLAR**

· Genel kurulu kararı, iç yönerge ile belirlenen sınırlı yetkilere atanacak kişilerin Ad Soyad ve T.C kimlik numaraları iç yönergenin tarih ve sayısına atıf yapılarak oluşturulmalıdır.

**ŞİRKET YETKİLİSİNİN SOYADI DEĞİŞİKLİĞİ**

1.[Dilekçe](https://api.izto.org.tr/storage/EditorUpload/original/ExplpDYXoQ7SMujP.docx) (İmzalı-kaşeli)

2. Soyadı değişikliğine dair genel kurul Kararı (Genel kurul toplantı ve müzakere defterinde hazırlanmış ve noter onaylı tutanak örneği)

3. Genel kurul toplantısında hazır bulunanlar listesi aslı (Toplantı başkanı ve Müdürler Kurulu/Müdür tarafından imzalı)

4. Gelen kurula ait noter onaylı gündem kararı

5. Yeni soyadına göre şirket unvanı altında düzenlenmiş imza beyannamesi

6. Tüm ortakların toplantıya katılmaması durumunda toplantıya davet ilanına ait Ticaret Sicili Gazetesi sureti ile iadeli taahhütlü bildirime ait ispatlayıcı belgeler

**ADRES DEĞİŞİKLİĞİ**

1. [Dilekçe](https://api.izto.org.tr/storage/EditorUpload/original/qoJUnuCgmAQsk395.docx) (İmzalı-kaşeli)

2. Adres değişikliğine dair genel kurul Kararı (Genel kurul toplantı ve müzakere defterinde hazırlanmış ve noter onaylı tutanak örneği)

3. Genel kurul toplantısında hazır bulunanlar listesi aslı (Toplantı başkanı ve Müdürler Kurulu/Müdür tarafından imzalı)

4. Gelen kurula ait gündem

5. Tüm ortakların toplantıya katılmaması durumunda toplantıya davet ilanına ait Ticaret Sicili Gazetesi sureti ile iadeli taahhütlü bildirime ait ispatlayıcı belgeler

**DİKKAT EDİLMESİ GEREKEN HUSUSLAR**

· Adres değişikliği kararında açık adres tam olarak belirtilmelidir.

· Belediye tarafından yapılan adres değişikliğinde yukarıdaki evrakların ekine numarataj değişikliği belgesinin aslı eklenirse adres değişikliği harcı tahakkuk ettirilmez. Numarataj Belgesinde adres değişikliğinin Belediyenin numarataj çalışmasından kaynaklandığı belirtilmeli, eski ve yeni adres açık şekilde yazılmalıdır.

**GENEL KURUL TOPLANTISI**

1. [Dilekçe](https://api.izto.org.tr/storage/EditorUpload/original/t7CHhnOZFYTK0UtF.docx) (İmzalı-kaşeli)

2. Genel kurul Kararı (Genel kurul toplantı ve müzakere defterinde hazırlanmış ve noter onaylı tutanak örneği)

3. Genel kurul toplantısında hazır bulunanlar listesi aslı (Toplantı başkanı ve Müdürler Kurulu/Müdür tarafından imzalı)

4. Gelen kurula ait noter onaylı gündem kararı

5. Tüm ortakların toplantıya katılmaması durumunda toplantıya davet ilanına ait Ticaret Sicili Gazetesi sureti ile iadeli taahhütlü bildirime ait ispatlayıcı belgeler

**DİKKAT EDİLMESİ GEREKEN HUSUSLAR**

· Anonim Şirketlerin Genel Kurul Toplantılarının Usul Ve Esasları İle Bu Toplantılarda Bulunacak Gümrük Ve Ticaret Bakanlığı Temsilcileri Hakkında Yönetmelik gereği;

Genel kurulun toplantıya çağrılmasına ilişkin ilanlarda ve pay sahiplerine gönderilecek mektuplarda;

o Toplantı günü ve saati,

o Toplantı yeri,

o Gündem,

o Gündemde esas sözleşme değişikliği var ise değişen maddenin/maddelerin eski ve yeni şekilleri,

o Çağrının kimin tarafından yapıldığı,

o İlk toplantının herhangi bir nedenle ertelenmesi üzerine genel kurul yeniden toplantıya çağrılıyor ise, erteleme sebebi ile yapılacak toplantıda yeterli olan toplantı nisabı,

o Olağan toplantı ilanlarında; finansal tabloların, konsolide finansal tabloların, yönetim kurulu yıllık faaliyet raporunun, denetleme raporunun ve yönetim kurulunun kâr dağıtım önerisinin şirket merkez ve şube adresleri belirtilmek suretiyle anılan adreslerde pay sahiplerinin incelemesine hazır bulundurulduğu,

o Kanunun 428 inci maddesinde tanımlanan temsilcilerin kimlikleri ve bunlara ulaşılabilecek iletişim bilgileri belirtilir.

o Yapılacak ilanda, genel kurul toplantısında kendisini vekil vasıtasıyla temsil ettirecekler için vekâletname örneklerine de yer verilmelidir.

· Genel Kurul Müdürler tarafından toplantı gününden en az on beş gün (ilan ve toplantı günleri hariç) önce toplantıya çağrılır. Şirket anasözleşmesi, bu süreyi on güne kadar kısaltabilir veya uzatabilirler. Genel kurul toplantıya, esas sözleşmede gösterilen şekilde, gerekiyorsa şirketin internet sitesinde mutlaka Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde yayımlanan ilanla çağrılır. Toplantı günü ile gündem ve ilanın çıktığı veya çıkacağı gazeteler; pay defterinde yazılı pay sahipleriyle, önceden şirkete pay senedi veya pay sahipliğini ispatlayıcı belge vererek adreslerini bildiren pay sahiplerine iadeli taahhütlü mektupla bildirilir.

· Tüm ortakların toplantıya katılmadığı hallerde tescil müracaatına, davet ilanına ait Ticaret Sicil Gazete sureti ile iadeli taahhütlü bildirime ait belgeler eklenmelidir. Anasözleşme de özel çağrı usulü var olması halinde bu usule ilişkin belgeler de eklenmelidir.

**BAĞIMSIZ DENETÇİ SEÇİMİ**

1. [Dilekçe](https://api.izto.org.tr/storage/EditorUpload/original/uY1jUu0Ct0djkIb2.docx) (İmzalı-Kaşeli)

2. Bağımsız Denetçi seçimine ilişkin genel kurul kararı (Genel kurul toplantı ve müzakere defterinde hazırlanmış ve noter onaylı tutanak örneği)

3. Genel kurul toplantısında hazır bulunanlar listesi aslı (Toplantı başkanı ve Müdürler Kurulu/Müdür tarafından imzalı)

4. Gelen kurula ait noter onaylı gündem kararı

5. Tüm ortakların toplantıya katılmaması durumunda toplantıya davet ilanına ait Ticaret Sicili Gazetesi sureti ile iadeli taahhütlü bildirime ait ispatlayıcı belgeler

6. Bağımsız Denetçinin TTK 400. maddesinde geçen bağımlılık hallerinden hiçbirine sahip olmadığına ilişkin beyanı

7. Şirket ile denetçi arasında yapılan denetçi sözleşmesinin akdedildiğine ve denetçinin görevi kabul ettiğine ilişkin yazılı beyan

**UNVAN DEĞİŞİKLİĞİ**

1- [Dilekçe](https://api.izto.org.tr/storage/EditorUpload/original/qT4neeMp2ELOe1dk.docx) (İmzalı-kaşeli)

2- Anasözleşmenin değiştirilen unvan maddesinin yeni şeklinin kabul edildiği genel kurul Kararı (Genel kurul toplantı ve müzakere defterinde hazırlanmış ve noter onaylı tutanak örneği)

3- Genel kurul toplantısında hazır bulunanlar listesi aslı (Toplantı başkanı ve Müdürler Kurulu/Müdür tarafından imzalı)

4- Gelen kurula ait noter onaylı gündem kararı

5- Tüm ortakların toplantıya katılmaması durumunda toplantıya davet ilanına ait Ticaret Sicili Gazetesi sureti ile iadeli taahhütlü bildirime ait ispatlayıcı belgeler

**DİKKAT EDİLMESİ GEREKEN HUSUSLAR**

· Anonim Şirketlerin Genel Kurul Toplantılarının Usul Ve Esasları İle Bu Toplantılarda Bulunacak Gümrük Ve Ticaret Bakanlığı Temsilcileri Hakkında Yönetmeliğin 11. Maddesi gereğince genel kurulun toplantıya çağrılmasına ilişkin ilanlarda ve pay sahiplerine gönderilecek mektupta yer alan gündemde esas sözleşme değişikliği yapılan maddenin veya maddelerin yeni şekillerinin gündeme eklenmesi zorunludur.

· Ticaret Ünvanının uygunluğu, hem Mersis programı hem de Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi unvan sorgulama kısmı üzerinden Gümrük ve Ticaret Bakanlığı’nın Ticaret Ünvanları Hakkındaki Tebliğine uygun olarak sorgulanmalıdır.

**AMAÇ KONU DEĞİŞİKLİĞİ**

1- [Dilekçe](https://api.izto.org.tr/storage/EditorUpload/original/lXpyRZde3vhAFLzR.docx) (İmzalı-kaşeli)

2- Anasözleşmenin değiştirilen amaç konu maddesinin yeni şeklinin kabul edildiği genel kurul Kararı (Genel kurul toplantı ve müzakere defterinde hazırlanmış ve noter onaylı tutanak örneği)

3- Genel kurul toplantısında hazır bulunanlar listesi aslı (Toplantı başkanı ve Müdürler Kurulu/Müdür tarafından imzalı)

4- Gelen kurula ait noter onaylı gündem kararı

5- Tüm ortakların toplantıya katılmaması durumunda toplantıya davet ilanına ait Ticaret Sicili Gazetesi sureti ile iadeli taahhütlü bildirime ait ispatlayıcı belgeler

**DİKKAT EDİLMESİ GEREKEN HUSUSLAR**

· Anonim Şirketlerin Genel Kurul Toplantılarının Usul Ve Esasları İle Bu Toplantılarda Bulunacak Gümrük Ve Ticaret Bakanlığı Temsilcileri Hakkında Yönetmeliğin 11. Maddesi gereğince genel kurulun toplantıya çağrılmasına ilişkin ilanlarda ve pay sahiplerine gönderilecek mektupta yer alan gündemde esas sözleşme değişikliği yapılan maddenin veya maddelerin yeni şekillerinin gündeme eklenmesi zorunludur.

· Şirket ünvanında yer alan sektörlerin mutlaka amaç konuda bulunması gerekir.

· Sigorta Acenteliği ve Güvenlik Hizmetleri tek başına yapılabilen faaliyet konuları olup yanında başka faaliyet konularında iştigal edilememektedir.

· Ticaret şirketleri ve ticari işletmeler hukuki danışmanlık hizmeti veremezler. Danışmanlık yapmak amacıyla kurulan şirketlerin ana sözleşmelerinde, şirket faaliyet alanı ile ilgili maddede ‘ Hukuk Müşavirliği/Danışmanlığı Hariç’ ibaresi bulunması gerekmektedir.

· Finansal Danışmanlık Sermaye Piyasası Kurulu’nun yetki verdiği kuruluşlar tarafından yapılmakta olup, yetki belgesi bulunmayanların bu hizmeti vermesi mümkün değildir.

**SERMAYE ARTIRIMI**

1-[Dilekçe](https://api.izto.org.tr/storage/EditorUpload/original/MnQZG9fJWQtFPAzE.docx) (İmzalı-kaşeli)

2- Anasözleşmenin değiştirilen sermaye maddesinin yeni şeklinin kabul edildiği genel kurul Kararı (Genel kurul toplantı ve müzakere defterinde hazırlanmış ve noter onaylı tutanak örneği)

3- Genel kurul toplantısında hazır bulunanlar listesi aslı (Toplantı başkanı ve Müdürler Kurulu/Müdür tarafından imzalı)

4- Gelen kurula ait noter onaylı gündem kararı

5- Tüm ortakların toplantıya katılmaması durumunda toplantıya davet ilanına ait Ticaret Sicili Gazetesi sureti ile iadeli taahhütlü bildirime ait ispatlayıcı belgeler

6- Arttırılan sermayenin Rekabet Kurumu hesabına yatırıldığına dair makbuz aslı

7- Önceki sermayenin tamamının ödendiğine, karşılıksız kalıp kalmadığına ve şirket özvarlığının tespitine ilişkin yeminli mali müşavir veya serbest muhasebeci mali müşavir raporu(Raporu hazırlayan müşavirin oda faaliyet belgesinin raporun ekinde bulunması gerekir)

8- Tüm ortakların toplantıya katılmaması durumunda toplantıya davet ilanına ait Ticaret Sicili Gazetesi sureti ile iadeli taahhütlü bildirime ait ispatlayıcı belgeler

**ÖNEMLİ NOTLAR**

**Arttırılan sermayenin nakden karşılanması durumunda**

· Arttırılan nakdi sermayenin tescil tarihinden itibaren en geç 24 ay içerisinde ödeneceğinin taahhüt edilmesi gerekir.

**Arttırılan sermayenin şirketin iç kaynaklardan karşılanması durumunda**

· İç kaynaklardan karşılanan tutarın şirket bünyesinde gerçekten var olduğuna ilişkin yeminli mali müşavir veya serbest muhasebeci mali müşavir raporu; denetime tabi şirketlerde ise denetçinin bu tespitlere ilişkin raporu(Raporu hazırlayan müşavirin oda faaliyet belgesinin raporun ekinde bulunması gerekir)

**Arttırılan sermaye ayni olarak veya firma devri yolu ile karşılanıyorsa**;

· Bunların tespitine dair bilirkişi raporu ve mahkeme bilirkişi atama kararı

· Ayni sermaye olarak konulan taşınmaz, fikri mülkiyet hakları ve diğer değerlerin kayıtlı bulundukları sicillere şerh verildiğini gösteren belge,

· Konulan ayni sermaye üzerinde herhangi bir sınırlama olmadığına dair ilgili sicilden alınacak yazı

**Arttırılan sermaye ortağının şirketten alacağının sermayeye ilavesi yolu ile karşılanıyorsa;**

· Nakit bir alacak sermayeye eklenmek isteniyorsa; YMM veya SMMM raporu yada denetime tabi şirketlerde denetçinin bu tespitlere ilişkin raporu (İbraz edilen raporda da bu alacağın nakdi borçlanmadan kaynaklandığının açıkça belirtilmesi gerekmektedir.)

· Bunun dışında kalan ortakların alacakları bakımından yapılacak tespit ise 6102 sayılı TTK’nın 343. Maddesi uyarınca Asliye Ticaret Mahkemesince atanan bilirkişilerce hazırlanacak rapor ile tespit edilir.

**DİKKAT EDİLMESİ GEREKEN HUSUSLAR**

· Anonim Şirketlerin Genel Kurul Toplantılarının Usul Ve Esasları İle Bu Toplantılarda Bulunacak Gümrük Ve Ticaret Bakanlığı Temsilcileri Hakkında Yönetmeliğin 11. Maddesi gereğince genel kurulun toplantıya çağrılmasına ilişkin ilanlarda ve pay sahiplerine gönderilecek mektupta yer alan gündemde esas sözleşme değişikliği yapılan maddenin veya maddelerin yeni şekillerinin gündeme eklenmesi zorunludur.

**SERMAYE AZALTILMASI**

1. [Dilekçe](https://api.izto.org.tr/storage/EditorUpload/original/a5q1LJgj0UnjCiZw.docx) (İmzalı-kaşeli)

2. Anasözleşmenin değiştirilen sermaye maddesinin yeni şeklinin kabul edildiği genel kurul Kararı (Genel kurul toplantı ve müzakere defterinde hazırlanmış ve noter onaylı tutanak örneği)

3. Genel kurul toplantısında hazır bulunanlar listesi aslı (Toplantı başkanı ve Müdürler Kurulu/Müdür tarafından imzalı)

4. Gelen kurula ait noter onaylı gündem kararı

5. Sermaye azaltılmasına ilişkin müdürler tarafından hazırlanmış rapor. (Sebepleri, amacı ve ne şekilde yapılacağı gösterilmelidir.)

6. Şirketin aktiflerinin sermaye azaltılmasına rağmen alacaklıların haklarını tamamen karşılayacak miktarda olduğunu gösterir YMMM veya SMM raporu, faaliyet belgesi, denetime tabii şirketlerde denetçi raporu

7. Alacaklılara yedişer gün arayla üç defa yapılan çağrıya ilişkin sicil gazetesi örnekleri

8. Alacakların ödendiğine veya teminat altına alındığını gösteren belge

9. Tüm ortakların toplantıya katılmaması durumunda toplantıya davet ilanına ait Ticaret Sicili Gazetesi sureti ile iadeli taahhütlü bildirime ait ispatlayıcı belgeler

**DİKKAT EDİLMESİ GEREKEN HUSUSLAR**

· Anonim Şirketlerin Genel Kurul Toplantılarının Usul Ve Esasları İle Bu Toplantılarda Bulunacak Gümrük Ve Ticaret Bakanlığı Temsilcileri Hakkında Yönetmeliğin 11. Maddesi gereğince genel kurulun toplantıya çağrılmasına ilişkin ilanlarda ve pay sahiplerine gönderilecek mektupta yer alan gündemde esas sözleşme değişikliği yapılan maddenin veya maddelerin yeni şekillerinin gündeme eklenmesi zorunludur.

· Sermaye azaltılmasına ilişkin genel kurul kararında şirket müdürlerinin raporunun onaylandığı ve sermaye azaltılmasının ne şekilde yapılacağı gösterilir.

· Sermaye paylarının itibari değeri ve her ortağa ait olan pay adedi açıkça belirtilmelidir.

**EŞ ZAMANLI SERMAYE AZALTMA VE ARTIRMA**

1. [Dilekçe](https://api.izto.org.tr/storage/EditorUpload/original/0K3Q0oWuH8f4sxv0.docx) (İmzalı-kaşeli)

2. Anasözleşmenin değiştirilen sermaye maddesinin yeni şeklinin kabul edildiği ve azaltma ve artırımın eş zamanlı yapıldığına ilişkin genel kurul Kararı (Genel kurul toplantı ve müzakere defterinde hazırlanmış ve noter onaylı tutanak örneği)

3. Genel kurul toplantısında hazır bulunanlar listesi aslı (Toplantı başkanı ve Müdürler Kurulu/Müdür tarafından imzalı)

4. Gelen kurula ait noter onaylı gündem kararı

5. Arttırılan sermayenin Rekabet Kurumu hesabına yatırıldığına dair makbuz aslı

6. Önceki sermayenin tamamının ödendiğine, karşılıksız kalıp kalmadığına ve şirket özvarlığının tespitine ilişkin yeminli mali müşavir veya serbest muhasebeci mali müşavir raporu(Raporu hazırlayan müşavirin oda faaliyet belgesinin raporun ekinde bulunması gerekir)

7. Tüm ortakların toplantıya katılmaması durumunda toplantıya davet ilanına ait Ticaret Sicili Gazetesi sureti ile iadeli taahhütlü bildirime ait ispatlayıcı belgeler

8. Azaltılan sermayenin yerine geçmek üzere arttırılan sermayenin ödendiğine dair yeminli mali müşavir veya serbest muhasebeci mali müşavir raporu(Raporu hazırlayan müşavirin oda faaliyet belgesinin raporun ekinde bulunması gerekir)

**DİKKAT EDİLMESİ GEREKEN HUSUSLAR**

· Anonim Şirketlerin Genel Kurul Toplantılarının Usul Ve Esasları İle Bu Toplantılarda Bulunacak Gümrük Ve Ticaret Bakanlığı Temsilcileri Hakkında Yönetmeliğin 11. Maddesi gereğince genel kurulun toplantıya çağrılmasına ilişkin ilanlarda ve pay sahiplerine gönderilecek mektupta yer alan gündemde esas sözleşme değişikliği yapılan maddenin veya maddelerin yeni şekillerinin gündeme eklenmesi zorunludur.

· Anasözleşmenin tadil edilen sermayeye ilişkin maddesinin yeni metninde sermayenin azaltıldığı ve azaltılan sermaye miktarı ile eş zamanlı olarak sermayenin artırıldığı, artırılan sermaye miktarı ve ne şekilde karşılandığı açıkça belirtilir.

**ŞİRKET SÜRESİNİN UZATILMASI**

1. [Dilekçe](https://api.izto.org.tr/storage/EditorUpload/original/7YF0KlLnGjcRHb5r.docx) (İmzalı-kaşeli)

2. Anasözleşmenin değiştirilen süre maddesinin yeni şeklinin kabul edildiği genel kurul Kararı (Genel kurul toplantı ve müzakere defterinde hazırlanmış ve noter onaylı tutanak örneği)

3. Genel kurul toplantısında hazır bulunanlar listesi aslı (Toplantı başkanı ve Müdürler Kurulu/Müdür tarafından imzalı)

4. Gelen kurula ait noter onaylı gündem kararı

5. Tüm ortakların toplantıya katılmaması durumunda toplantıya davet ilanına ait Ticaret Sicili Gazetesi sureti ile iadeli taahhütlü bildirime ait ispatlayıcı belgeler

**ÖNEMLİ NOTLAR**

· Şirketin anasözleşmesinde belirlenmiş süre sona erdiyse, yukarıdaki evraklara ek olarak şirketin faaliyetine devam ettiğine dair mahkeme kararı (aslı veya Mahkemeden aslı gibidir ya da noter onaylı) ya da Yeminli Mali Müşavir veya Serbest Mali Müşavir raporu(Raporu hazırlayan müşavirin oda faaliyet belgesinin raporun ekinde bulunması gerekir)getirilmelidir.

**HİSSE DEVRİ**

1. [Dilekçe](https://api.izto.org.tr/storage/EditorUpload/original/B5Y9crBaCbIxA0PU.docx) (İmzalı-kaşeli)

2. Hisse devrine ilişkin genel kurul Kararı (Genel kurul toplantı ve müzakere defterinde hazırlanmış ve noter onaylı tutanak örneği)

3. Genel kurul toplantısında hazır bulunanlar listesi aslı (Toplantı başkanı ve Müdürler Kurulu/Müdür tarafından imzalı)

4. Gelen kurula ait noter onaylı gündem kararı

5. Hisse devir sözleşmesi (Noter onaylı)

6. Pay devrinin işlendiği giren ve çıkan ortaklara ait pay defterinin örneği

7. Tüm ortakların toplantıya katılmaması durumunda toplantıya davet ilanına ait Ticaret Sicili Gazetesi sureti ile iadeli taahhütlü bildirime ait ispatlayıcı belgeler.

**ÖNEMLİ NOTLAR**

· Hisse devri sonucunda imza yetkililerinde değişiklik oluşuyorsa müdür atanması veya iptaline ilişkin evraklar ilave edilecektir.

· Vefat nedeni ile hisse dağılımında değişiklik oluyor ise veraset ilamı aslı ve bu karara dayanılarak yapılan hisse dağılımını gösterir genel kurul kararı hazırlanmalıdır.

· Nüfus ve Vatandaşlık İşleri Müdürlüğünde (Kimlik Paylaşım Sistemi) ikametgah kaydı bulunmayan ve nüfus kaydı İzmir ili dışında olan yeni giren ortaklara ait ikametgah belgesi

· Hisseleri devir alan ortak tüzel kişi (şirket) ise; o yıl içerisinde alınmış ticaret sicili tasdiknamesi.

· Hisseleri devir alan yabancı ortak olması durumunda

o hakiki şahıs ise noter onaylı pasaport tercümesi,

o tüzel kişi ise yetkili merciden alınmış apostil şerhli ve noter onaylı sicil belgesi tercümesi

getirilmesi gerekir.

· Rüştünü ispat etmemiş (18 yaşından küçük) ortak var ise; kanuni temsilcisinin muvafakat yazısı

· Rüştünü ispat etmemiş (18 yaşından küçük) ortak ile ana-baba veya bunlardan birisi aynı şirkette ortak ise küçüğe kayyum tayin edildiğine dair mahkeme kararı, Nüfus ve Vatandaşlık İşleri Müdürlüğünde (Kimlik Paylaşım Sistemi) ikametgah kaydı bulunmayan ve nüfus kaydı İzmir ili dışında olan kayyuma ait ikametgah belgesi.

· Hazırlanan belgelerde yeni ortakların T.C. Kimlik Numarası bulunmaması halinde T.C. Kimlik Numarasını gösteren belge getirilmesi gerekmektedir.

**ORTAK SAYISININ BİRE DÜŞMESİ**

1. [Dilekçe](https://api.izto.org.tr/storage/EditorUpload/original/izS390yaB1OVBiyn.docx) (İmzalı-kaşeli)

2. Hisse devrine ilişkin, şirketin tek ortaklı bir limited şirket olduğunu, tek ortağın ad soyad veya ünvanını yerleşim yerini ve vatandaşlığını gösterir genel kurul Kararı (Genel kurul toplantı ve müzakere defterinde hazırlanmış ve noter onaylı tutanak örneği)

3. Genel kurul toplantısında hazır bulunanlar listesi aslı (Toplantı başkanı ve Müdürler Kurulu/Müdür tarafından imzalı)

4. Gelen kurula ait noter onaylı gündem kararı

5. Hisse devir sözleşmesi (Noter onaylı)

6. Pay devrinin işlendiği giren ve çıkan ortaklara ait pay defterinin örneği

7. Tüm ortakların toplantıya katılmaması durumunda toplantıya davet ilanına ait Ticaret Sicili Gazetesi sureti ile iadeli taahhütlü bildirime ait ispatlayıcı belgeler

**ÖNEMLİ NOTLAR**

· TTK.574.maddesine göre ortak sayısı bire düşerse, bu sonucu doğuran işlem tarihinden itibaren yedi gün içinde müdürlere yazıyla bildirilir. Müdürler en son güne kadar, şirketin tek ortaklı olduğunu, ortağın adını, yerleşim yerini ve vatandaşlığını tescil ve ilan ettirirler. Tek ortaklı kurulduğu zamanda aynı yükümlülük devam eder.

**SİGORTA ACENTELİĞİ VERİLİŞİ**

1. [Dilekçe](https://api.izto.org.tr/storage/EditorUpload/original/aMRD28mtxE28oa0l.docx) (İmzalı-kaşeli)

2. Acentelik vekaletnamesi (Noter onaylı 1 adet)

**SİGORTA ACENTELİĞİNİN FESHİ**

1. [Dilekçe](https://api.izto.org.tr/storage/EditorUpload/original/d6HTluHvkfi4pVUP.docx) (İmzalı-kaşeli)

2. Acentelik fesihnamesi (Noter onaylı 1 adet)

**ŞUBE AÇILIŞI:**

1. [Nace kodlu kuruluş dilekçesi](https://ehizmet.izto.org.tr/cgi-bin/unvan/dilekce.html) (İmzalı-kaşeli)

2. Şube açılışına ilişkin genel kurul Kararı (Genel kurul toplantı ve müzakere defterinde hazırlanmış ve noter onaylı tutanak örneği)

3. Tüm ortakların toplantıya katılmaması durumunda toplantıya davet ilanına ait Ticaret Sicili Gazetesi sureti ile iadeli taahhütlü bildirime ait ispatlayıcı belgeler

4. Şube ünvanı altında düzenlenmiş imza beyannamesi

5. [Oda kayıt beyannamesi](https://api.izto.org.tr/storage/EditorUpload/original/nc5fszyz9ebCAc6p.doc) , imza beyannamesi fotokopisi, vergi levhası fotokopisi

**ÖNEMLİ NOTLAR:**

· Şube açılış kararında

o Şubenin tam ünvanı

o Şubenin açık adresi

o Şubeye ayrılan sermaye

o Şubenin temsilcileri

açıkça belirtilmelidir.

**ŞUBE MÜDÜRÜ ATAMASI, ADRES, UNVAN DEĞİŞİKLİĞİ, KAPANIŞI**

1. Dilekçe (İmzalı-kaşeli)

2. Yapılmak istenen değişikliğe ilişkin genel kurul Kararı (Genel kurul toplantı ve müzakere defterinde hazırlanmış ve noter onaylı tutanak örneği)

3. Genel kurul toplantısında hazır bulunanlar listesi aslı (Toplantı başkanı ve Müdürler Kurulu/Müdür tarafından imzalı)

4. Tüm ortakların toplantıya katılmaması durumunda toplantıya davet ilanına ait Ticaret Sicili Gazetesi sureti ile iadeli taahhütlü bildirime ait ispatlayıcı belgeler

**MERKEZ NAKLİ (GELEN)**

1. [Nace kodlu kuruluş Dilekçesi](https://ehizmet.izto.org.tr/cgi-bin/unvan/dilekce.html) (İmzalı-kaşeli)

2. Ticaret Sicili Yönetmeliğinin 111. maddesine göre sicil belgesi aslı (Belge MERSİS sisteminden oluşturulmalı ve güncel ortakları ile temsilcilerine ilişkin bilgileri içermelidir.)

3. Merkez nakline ilişkin, anasözleşmenin değiştirilen “şirketin merkezi” maddesinin yeni şeklinin kabul edildiği genel kurul Kararı (Genel kurul toplantı ve müzakere defterinde hazırlanmış ve noter onaylı tutanak örneği)

4. Tüm ortakların toplantıya katılmaması durumunda toplantıya davet ilanına ait Ticaret Sicili Gazetesi sureti ile iadeli taahhütlü bildirime ait ispatlayıcı belgeler

5. Şirket yetkililerine ait şirket ünvanı altında imza beyannamesi

6. Şirketin son pay durumunu gösteren ortaklar listesi (İmzalı-kaşeli)

7. [Oda kayıt beyannamesi](http://www.izto.org.tr/tr/oda-kayit-beyannameleri) , imza beyannamesi fotokopisi

**TASFİYEYE GİRİŞ**

1. [Dilekçe](https://api.izto.org.tr/storage/EditorUpload/original/F56NAyXfQVddeeQV.docx) (İmzalı-kaşeli)

2. Tasfiyeye giriş ve tasfiye memuru atanmasına dair genel kurul Kararı (Genel kurul toplantı ve müzakere defterinde hazırlanmış ve noter onaylı tutanak örneği)

3. Tasfiye halinde unvan altında düzenlenmiş tasfiye memuruna ait imza beyannamesi

4. Tüm ortakların toplantıya katılmaması durumunda toplantıya davet ilanına ait Ticaret Sicili Gazetesi sureti ile iadeli taahhütlü bildirime ait ispatlayıcı belgeler

5. Alacaklılara çağrı ilanı

**ÖNEMLİ NOTLAR**

· Tasfiye Memurunun Türkiye’de ikamet etme zorunluluğu vardır.

· Tasfiyeye Mahkeme kararı ile giriliyorsa Sosyal Güvenlik Kurumu Sigortalı işten ayrılış bildirgesi (Her ortak için 2 adet) getirilmesi gerekmektedir.

· Şube kaydı olması halinde şubelerin kapanışı için gerekli işlemlerin yapılması gerekmektedir.

**TASFİYEDEN DÖNÜŞ**

1. [Dilekçe](https://api.izto.org.tr/storage/EditorUpload/original/2g6pKjWKbGsDtk2O.docx) (İmzalı-kaşeli)

2. Şirketin malvarlığının ortaklar arasında dağıtımına henüz başlanmadığına dair tasfiye memurları tarafından hazırlanan rapor.

3. Tasfiyeden dönüldüğüne ve şirketin ne şekilde temsil edileceğine dair genel kurul Kararı (Genel kurul toplantı ve müzakere defterinde hazırlanmış ve noter onaylı tutanak örneği)

4. Tüm ortakların toplantıya katılmaması durumunda toplantıya davet ilanına ait Ticaret Sicili Gazetesi sureti ile iadeli taahhütlü bildirime ait ispatlayıcı belgeler

**ÖNEMLİ NOTLAR**

· Şirket temsilcisinin değişmesi halinde müdür atamasına ilişkin belgeler eklenir.

**TASFİYE SONU KAPANIŞ**

1.[Dilekçe](https://api.izto.org.tr/storage/EditorUpload/original/zSxZdUrR4DJhMfs7.docx) (İmzalı-kaşeli)

2. Tasfiyenin sona erdiğine dair genel kurul Kararı (Genel kurul toplantı ve müzakere defterinde hazırlanmış ve noter onaylı tutanak örneği)

3. Tasfiyeye giriş ve alacaklılara çağrı yapıldığına dair 1. 2. Ve 3. Ticaret Sicil Gazeteleri

4. Sosyal Güvenlik Kurumu Sigortalı işten ayrılış bildirgesi (Her ortak için 2 adet - ekine ortakların nüfus fotokopileri eklenecek)

5. Genel kurulca onaylanmış son ve kesin bilanço

6. Tüm ortakların toplantıya katılmaması durumunda toplantıya davet ilanına ait Ticaret Sicili Gazetesi sureti ile iadeli taahhütlü bildirime ait ispatlayıcı belgeler

**ÖNEMLİ NOTLAR**

· Şirketin şubeleri var ise öncelikle şubeleri kapatılmalıdır.

**MERKEZ NAKLİ (GİDEN)**

1. Genel kurul Kararı (Genel kurul toplantı ve müzakere defterinde hazırlanmış ve noter onaylı tutanak örneği)