Anonim Şirket

Mevzuat

Türk Ticaret Kanunu

Madde 367- (1) Yönetim Kurulu Esas Sözleşmeye Konulacak Bir Hükümle, Düzenleyeceği Bir İç Yönergeye Göre, Yönetimi, Kısmen Veya Tamamen Bir Veya Birkaç Yönetim Kurulu Üyesine Veya Üçüncü Kişiye Devretmeye Yetkili Kılınabilir. Bu İç Yönerge Şirketin Yönetimini Düzenler; Bunun İçin Gerekli Olan Görevleri, Tanımlar, Yerlerini Gösterir, Özellikle Kimin Kime Bağlı Ve Bilgi Sunmakla Yükümlü Olduğunu Belirler. Yönetim Kurulu, İstem Üzerine Pay Sahiplerini Ve Korunmaya Değer Menfaatlerini İkna Edici Bir Biçimde Ortaya Koyan Alacaklıları, Bu İç Yönerge Hakkında, Yazılı Olarak Bilgilendirir.

(2) Yönetim, Devredilmediği Takdirde, Yönetim Kurulunun Tüm Üyelerine Aittir.

Türk Ticaret Kanunu

Madde 371- (7) (Ek: 10/9/2014 - 6552/131 Md.) Yönetim Kurulu, ……………………, Temsile Yetkili Olmayan Yönetim Kurulu Üyelerini Veya Şirkete Hizmet Akdi İle Bağlı Olanları Sınırlı Yetkiye Sahip Ticari Vekil Veya Diğer Tacir Yardımcıları Olarak Atayabilir. Bu Şekilde Atanacak Olanların Görev Ve Yetkileri, 367 Nci Maddeye Göre Hazırlanacak İç Yönergede Açıkça Belirlenir. Bu Durumda İç Yönergenin Tescil Ve İlanı Zorunludur. İç Yönerge İle Ticari Vekil Ve Diğer Tacir Yardımcıları Atanamaz. Bu Fıkra Uyarınca Yetkilendirilen Ticari Vekil Veya Diğer Tacir Yardımcıları Da Ticaret Siciline Tescil Ve İlan Edilir. Bu Kişilerin, Şirkete Ve Üçüncü Kişilere Verecekleri Her Tür Zarardan Dolayı Yönetim Kurulu Müteselsilen Sorumludur.

Tescil Ve İlan İçin Yapılması Gereken İşlemler

1- Yönetim Kurulunun Ttk 367 Ye Yönetim Yetkisinin Devrine İlişkin İç Yönerge Düzenleyebilmesi İçin Şirket Sözleşmesinde Buna İlişkin Hüküm Bulunması Gerekir. Şirket Sözleşmede Bu Konuda Bir Madde Yoksa Öncelikle Esas Sözleşme Değişikliği Yapılarak Tescil Ettirilmelidir.

2-Temsil Yetkisinin Ttk 371/7 Ye Göre Yönetim Kurulu Üyeleri İle Şirkete Hizmet Akdi İle Bağlı Olanların, Üçüncü Kişilerle Şirket Veya Şubesi Adına Sınırlı Yetkiyle İşlem Tesis Etme Hususunda Görevlendirilmesi İç Yönergede Düzenlendiği Takdirde, Temsil Yetkisinin Devredilebileceğine Dair Esas Sözleşme Hükmünün Aranmasına Gerek Yoktur.

3- Yönetimin Devredilebilmesi İçin Şirket Sözleşmesi İç Yönerge Düzenlemeye Uygun İse Veya Şirket Sözleşmesi Tadil Edilerek Uygun Hale Getirildi İse Yönetim Kurulu Kararı İle Yönetimin Devrine İlişkin İç Yönerge Hazırlanabilir. Ttk 367 Ye Göre Hazırlanan İç Yönergenin Tescil Ve İlanı Zorunlu Değildir.

4- Ttk 371/7 Ye Göre Sınırlı Yetkiye Sahip Kişilerin Sınırlı Yetki Çerçevesini Belirleyen Bir İç Yönerge Hazırlanması Halinde Şirket Sözleşmesinde Bu Hususta Hüküm Aranmaksızın Noter Onaylı Yönetim Kurulu Kararı İle Kabul Edilerek Tescil Ve İlan Ettirilecektir.

5- Noter Onaylı Sınırlı Yetkili Atamasına Dair Yönetim Kurulu Kararı. Kararda; İç Yönergeyle Belirlenen Sınırlı Yetkilere Atanacak Kişilerin Adı-Soyadı Ve T.C.Kimlik Numarası, İç Yönergenin Tarih Ve Numarasına Yer Verilmelidir.

6- Atanan Sınırlı Yetkilinin Görevi Kabul Etiğine Dair Ticaret Sicili Müdürlüklerince Düzenlenen Ünvan Altında İmza Beyannamesi

Notlar

A- Sözleşme Tadili, İç Yönerge İle Eş Zamanlı Olarak Tescil Ve İlan Edilebilir.

B- İç Yönergede, Sınırlı Yetili Olarak Atanan Kişilerin İsimleri Yer Almaz.

C- Tescil Ve İlan Edilmiş İç Yönergede Herhangi Bir Değişiklik Yapılması İçin Ayrı Tarih Ve Numara İle Düzenlenmiş Yeni Bir İç Yönergenin Tescil Ve İlan Ettirilmesi Gerekmektedir.

Not: [Https://Mersis.Gtb.Gov.Tr/](http://mersis.gumrukticaret.gov.tr/) Adresinden Elektronik Başvuru Yapmanız Gerekiyor.

**İç Yönergeye İlişkin Esaslar**
İç Yönerge, Kanunun İzin Verdiği Durumlar Dışında, Ortakların Genel Kurula Katılma, Oy Kullanma, Dava Açma, Bilgi Alma, İnceleme Ve Denetleme Gibi Vazgeçilemez Nitelikteki Haklarını, Toplantı Başkanlığının Kanundan Kaynaklanan Görev Ve Yetkilerini Sınırlandıran Veya Ortadan Kaldıran Hükümler İçeremez.
Özel Kanunlara Tabi Şirketler, İç Yönergenin Hazırlanmasında, Yönetmelikte Belirtilen Hususların Yanında, Tabi Oldukları Özel Mevzuat Hükümlerini De Dikkate Almak Zorundadırlar.
Yönetim Kurulu, İç Yönergeyi Kanun Ve Yönetmelik Hükümleri İle Yönetmelikte Yer Alan Örneğe Uygun Olarak Hazırlar Ve Genel Kurulun Onayından Sonra Yürürlüğe Koyar.
İç Yönerge, Genel Kurulun Onay Tarihinden İtibaren Onbeş Gün İçinde Ticaret Siciline Tescil Ve İlan Ettirilir. Ayrıca; İnternet Sitesi Açmakla Yükümlü Olan Şirketlerce, İlan Tarihini İzleyen Beş Gün İçerisinde İnternet Sitesinde De Yayımlanır.
İç Yönergede Yapılacak Değişikliklerde De Aynı Usul İzlenir.

**İç Yönergede Yer Alacak Asgari Hususlar**
Yönetim Kurulu Tarafından Hazırlanacak İç Yönergede Asgari Olarak Aşağıda Sayılan Hususlara Yer Verilmesi Zorunludur:
A) Toplantı Yerine Giriş Ve Toplantının Açılması.
B) Toplantı Başkanlığının Oluşturulması.
C) Toplantı Başkanlığının Görev Ve Yetkileri.
Ç) Gündemin Görüşülmesine Geçilmeden Önce Yapılacak İşlemler Ve Gündem.
D) Toplantıda Söz Alma Ve Oy Kullanma Usulü.
E) Toplantı Tutanağının Düzenlenmesi.
F) Toplantı Sonunda Yapılacak İşlemler.
Yönetim Kurullarınca Hazırlanacak İç Yönergelerin, Yönetmeliğin İç Yönerge Örneğine Uygun İçerikte Olması Zorunludur. Bunlar Dışında Genel Kurul Çalışmalarına İlişkin Esas Ve Usullerin Belirlenmesine Yönelik İlave Kurallara Da Yer Verilebilir.

**İç Yönerge Hükümlerinin Uygulanması**
Genel Kurulun Çalışma Esas Ve Usullerine İlişkin İç Yönerge Hükümleri, Toplantı Başkanlığı Oluşturuluncaya Kadar Yönetim Kurulu Adına, Yönetim Kurulunun Başkanı Veya Başkan Vekili Ya Da Başkanın Görevlendireceği Yönetim Kurulunun Bir Üyesi Tarafından; Toplantı Başkanlığının Oluşturulması Sonrasında İse Toplantı Başkanı Tarafından Uygulanır.

**Tek Pay Sahipli Anonim Şirketler**
Tek Pay Sahipli Anonim Şirketlerin Yönetim Organlarınca Da Bu Bölümde Belirtilen Asgari Unsurları İçerecek Şekilde Bir İç Yönerge Hazırlanması Ve Bu İç Yönergenin Şirket Genel Kurulunca Onaylanması Şarttır. Tek Pay Sahibi, Toplantı Başkanlığı İçin Öngörülen Tüm Görevleri Tek Başına Yerine Getirebilir.