

 MERKEZİ KAYIT İSTANBUL	MERKEZİ KAYIT KURULUŞU A.Ş.		
	Tarih 26/02/2020	GENEL MEKTUP No:881	Referans VDRM\ Veri Depolama Kuruluşu
KONU : e-VEDO: Günlük İşlem Raporu hk.			

**İLGİLİLER:-SAYIN GENEL MÜDÜR ve SERMAYE PİYASALARI YÖNETİCİLERİ
(YATIRIM KURULUŞLARI VE PORTFÖY YÖNETİM ŞİRKETLERİ)**

Bilindiği üzere, Sermaye Piyasası Kurulu (Kurul) tarafından 28.10.2018 tarihinde Resmi Gazete’de yayınlanarak yürürlüğe giren IV-87.1 sayılı Veri Depolama Kuruluşuna Yapılacak Raporlamalara İlişkin Esaslar Tebliği’nin (Raporlama Tebliği) **“VDK’lara Raporlama Yükümlülüğü”** başlıklı 6 ncı maddesinin birinci fıkrasında; türev araç sözleşmelerinin akdedilmesi, sözleşmede değişiklik yapılması, vadesinden önce sonlandırılması ya da vadesinde sonuçlandırılmasını en geç takip eden iş gününde (T+1) e-VEDO Platformu’na (Platform) raporlanması hususu yer almaktadır.

Kurul tarafından Raporlama Tebliği’nde, 26.02.2020 tarih ve 31051 Sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan değişiklik ile yukarıda belirtilen maddeye ilave bir fıkra eklenmiştir. Raporlama Tebliği’ne ilave edilen sekizinci fıkrada, “...birinci fıkrasındaki raporlama yükümlülüğüne ilave olarak, dayanak varlık, sözleşme tipi ve raporlama yükümlüsü taraflar bazında, Tebliğ ekinde yer alan tablolardaki Kurulca belirlenecek alanların Veri Depolama Kuruluşu (VDK) tarafından belirlenecek esaslarla işlem gününde VDK’ya raporlanması Kurulca zorunlu tutulabilir.” hükmü yer almaktadır.

Kurul tarafından; yukarıda yer alan fıkra çerçevesinde, yatırım kuruluşları ve tüzel kişilerin, yurtdışında yerleşik yabancı kişilerle gerçekleştirdikleri ve para birimlerinden bir tanesinin Türk Lirası olduğu “Para Birimine Dayalı Swap”, “Forward” ve “Çapraz Para Swap”(Cross Currency Swaps) türev araç sözleşmelerine ilişkin Ek’te yer alan “Günlük İşlem Raporlama Alanları”nda yer alan bilgilerin, 02.03.2020 tarihinden itibaren en geç sözleşmenin akdedildiği gün (T+0) Platform’a raporlanmasına karar verilmiştir. Söz konusu yükümlülük; 02.03.2020 tarihi itibarıyla açık olan tüm sözleşmeler (stok veri) ile bu tarihten itibaren akdedilecek sözleşmeleri kapsamaktadır. Yatırım Kuruluşlar ve tüzel kişilerin; işlem günü saat 18:00’a kadar açık olan tüm türev sözleşmelerini Platform’a bildirmeleri gerekmektedir. Raporlama gerçekleştirilen kurumların, saat 18:00’dan sonra gerçekleştirdikleri işlemler ile daha önce yapmış oldukları bildirimlere ilişkin düzeltmelerini işlem gününden sonraki iş günü en geç saat 10:00’a kadar Platform’a bildirmeleri zorunludur.

“
[Handwritten signature]

Raporlama Tebliği'nin sekizinci fıkrası çerçevesinde gerçekteşirilecek raporlamalar için gerekli alt yapısal düzenlemeler yapılmış olup, test ortamı üyelere açılmıştır.

İlgili raporlama süreci, Raporlama Tebliği'nin 6 ncı maddesinin birinci fıkrasında yer alan türev sözleşmelerinin raporlama yükümlülüğünü etkilemeyecek olup, iki sürecin beraber yürütülmesi ve verilerin birbirleriyle uyumlu olacak şekilde Platform'a raporlanması önem arz etmektedir.

Bilgilerinize sunarız.

Saygılarımızla,


Dr. Özgür UYSAL
Veri Depolama Direktörü

MERKEZİ KAYIT KURULUŞU A.Ő.


Ekrem ARIKAN
Genel Müdür
Yönetim Kurulu Üyesi

Ek: Günlük İşlem Raporlama Alanları