

MERKEZİ KAYIT KURULUŞU A.Ş. MERKEZİ KAYDI SİSTEM İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI YÖNERGESİ

A. GENEL İLKELER

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME/YENİ
21. MKS, resmi tatil ve hafta sonu (Cumartesi, Pazar) dışında normal çalışma iş günlerinde, 8:45- 21:00, yarım zamanlı çalışma iş günlerinde, 8:45-16:00 saatleri arasında üye bağlantılarına açıktır. Kurumsal entegrasyon servisleri ile gerçekleştirilen hareket kaydı oluşturmayan işlemler için ilgili sistem saatleri, resmi tatil ve hafta sonu dahil 01:00 - 23:00 arasındadır. Lisanslı depo, yetkili sınıflandırıcı ve yatırım kuruluşu üyelerin ELÜS işlemleri için MKS uygulamasına erişim süreleri tüm bağlantı yöntemleri için haftanın 7 günü (resmi tatiller dahil) 01:00-23:00 arasındadır. Çalışma saatlerinin değiştirilmesi halinde uygun araçlarla üyelere genel duyuru yapılır.	21. MKS, resmi tatil ve hafta sonu (Cumartesi, Pazar) dışında normal çalışma iş günlerinde, 8: 45 <u>30</u> - 21:00, yarım zamanlı çalışma iş günlerinde, 8: 45 <u>30</u> -16:00 saatleri arasında üye bağlantılarına açıktır. Kurumsal entegrasyon servisleri ile gerçekleştirilen hareket kaydı oluşturmayan işlemler için ilgili sistem saatleri, resmi tatil ve hafta sonu dahil 01:00 - 23:00 arasındadır. Lisanslı depo, yetkili sınıflandırıcı ve yatırım kuruluşu üyelerin ELÜS işlemleri için MKS uygulamasına erişim süreleri tüm bağlantı yöntemleri için haftanın 7 günü (resmi tatiller dahil) 01:00-23:00 arasındadır. Çalışma saatlerinin değiştirilmesi halinde uygun araçlarla üyelere genel duyuru yapılır.

F. KIYMET VİRMANLARI VE VİRMANA İLİŞKİN İLKELER

F. 3 - Virman İşlem İlkeleri

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME/YENİ
23. SPK'nın "Paya Dayalı Kitle Fonlaması Tebliği" kapsamında, girişimciler veya girişim şirketlerinin ortaklarının payları; kampanya sürecinin başladığı tarihi takip eden 3 yıl içerisinde miras, mirasın paylaşımı, eşler arasındaki mal rejimi hükümleri, veya cebri icra nedeniyle yapılacak devirler ile girişimciler veya girişim şirketi ortaklarının nitelikli yatırımcılara ya da kendi aralarında yapacakları devirler hariç olmak üzere devre konu edilmeyecektir. Paya dayalı kitle fonlaması yoluyla fonlar karşılığı çıkarılacak paylardan pay devir kısıtı bulunan paylar "KF" ek tanımı ile izlenir. Söz konusu kaydi paylarda kıymet transfer işlemi yapılması gerektiği durumlarda, yatırım kuruluşlarının Kuruluşumuza yazılı olarak dayanak tevsik edici belgeler ile başvurusu çerçevesinde Kuruluşumuzca işlem tesis edilir.	23. SPK'nın "Paya Dayalı Kitle Fonlaması Tebliği" kapsamında, girişimciler veya girişim şirketlerinin ortaklarının payları; kampanya sürecinin başladığı tarihi takip eden 3 yıl içerisinde miras, mirasın paylaşımı, eşler arasındaki mal rejimi hükümleri, veya cebri icra nedeniyle yapılacak devirler ile girişimciler veya girişim şirketi ortaklarının nitelikli yatırımcılara ya da kendi aralarında yapacakları devirler hariç olmak üzere devre konu edilmeyecektir. Paya dayalı kitle fonlaması yoluyla fonlar karşılığı çıkarılacak paylardan pay devir kısıtı bulunan paylar "KF" ek tanımı ile izlenir. Söz konusu kaydi paylarda kıymet transfer işlemi yapılması için gerektiği durumlarda, yatırım kuruluşlarının veya ihraççı şirketlerin Kuruluşumuza yazılı talepleri ile olarak <u>aşağıda yer alan</u> dayanak tevsik edici belgeleri iletilir. olarak <u>-Devir ve Temlik Sözleşme Bilgileri,</u> <u>- Devreden tarafından verilecek muvafakatname,</u> <u>- Devralan ve Devreden taraflara ait detay bilgiler</u> <u>Başvurusu çerçevesinde Kuruluşumuzca söz konusu payların ek tanımları güncellenir. Ek tanım güncellemesi sonrası ilgili üye tarafından transfer işlemi gerçekleştirilerek MKK'ya bilgi verilir ve MKK söz konusu payların ek tanımlarını yeniden "KF" olarak günceller. işlem tesis edilir.</u>

F. 11 - Kıymet Transfer Eşleştirme İşlemler

F.11.1 - Eşleştirme

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME/YENİ
3. Talimatlar iş günleri 07:00 – 17:00 saatleri arasında bakiye hareketi gerçekleştirebilir, bu saatler dışında hareket kaydı oluşturulmaz. Ancak eşleşme mümkündür. 4. Valör süresi son günü saat 17:00'den sonra talimatlar, transfer hareketi oluşturamaz ve sistem tarafından iptal edilir.	3. Talimatlar iş günleri 07:00 – 17:00 saatleri arasında bakiye hareketi gerçekleştirebilir, bu saatler dışında hareket kaydı oluşturulmaz. Ancak eşleşme mümkündür. İhtiyaç durumunda işlem yapan kurumlara bilgi verilerek saatlerde değişiklik yapılabilir. 4. Valör süresi son günü saat 17:00'den belirlenen saatten sonra talimatlar, transfer hareketi oluşturamaz ve sistem tarafından iptal edilir.

G. REHİN/TEMİNAT İŞLEMLERİNE İLİŞKİN İLKELER

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME/YENİ
12. Rehin/teminat verme giriş işlemi referans numarası verilerek yapılabilir. Rehin/teminat giriş işleminin referans numarası ile verilerek yapılması durumunda rehin/teminat çıkış ve sonlandırma işlemlerinin de aynı referans kullanılarak yapılması gerekmektedir.	12. Rehin/teminat verme giriş işlemi referans numarası verilerek yapılabilir. ELÜS'lerin rehne konu olması halinde referans verilmesi zorunlu olup referansın tekilliği (referans, gönderen üye, gönderen hesap, alan üye, alan hesap, alan alt hesap, ISIN, ek tanım) esastır. Rehin/teminat giriş işleminin referans numarası ile verilerek yapılması durumunda R rehin/teminat çıkış ve sonlandırma alacak karşılama işlemlerinin de aynı referans bilgisi kullanılarak yapılır. ması gerekmektedir.

17. SPK'nın "Paya Dayalı Kitle Fonlaması Tebliği" kapsamında, girişimciler veya girişim şirketlerinin ortaklarının payları; kampanya sürecinin başladığı tarihi takip eden 3 yıl içerisinde miras, mirasın paylaşımı, eşler arasındaki mal rejimi hükümleri, veya cebri icra nedeniyle yapılacak devirler ile girişimciler veya girişim şirketi ortaklarının nitelikli yatırımcılara ya da kendi aralarında yapacakları devirler hariç olmak üzere devre konu edilmeyecektir. Paya dayalı kitle fonlaması yoluyla fonlar karşılığı çıkarılacak paylardan pay devir kısıtı bulunan paylar "KF" ek tanımı ile izlenir. Söz konusu kaydi paylarda rehin işlemi yapılması gerektiği durumlarda, yatırım kuruluşlarının Kuruluşumuza yazılı olarak dayanak tevsik edici belgeler ile başvurusu çerçevesinde Kuruluşumuzca işlem tesis edilir.

17. SPK'nın "Paya Dayalı Kitle Fonlaması Tebliği" kapsamında, girişimciler veya girişim şirketlerinin ortaklarının payları; kampanya sürecinin başladığı tarihi takip eden 3 yıl içerisinde miras, mirasın paylaşımı, eşler arasındaki mal rejimi hükümleri, veya cebri icra nedeniyle yapılacak devirler ile girişimciler veya girişim şirketi ortaklarının nitelikli yatırımcılara ya da kendi aralarında yapacakları devirler hariç olmak üzere devre konu edilmeyecektir. Paya dayalı kitle fonlaması yoluyla fonlar karşılığı çıkarılacak paylardan pay devir kısıtı bulunan paylar "KF" ek tanımı ile izlenir. Söz konusu kaydi paylarda rehin işlemi yapılması gerektiği durumlarda, yatırım kuruluşlarının [veya ihraççı şirketin](#) Kuruluşumuza yazılı olarak dayanak tevsik edici belgeler ile [başvurusu ile Kuruluşumuzca söz konusu payların ek tanımları güncellenir. Ek tanım güncellemesi sonrası ilgili üye tarafından rehin işlemi tesis edilerek MKK'ya bilgi verilir, MKK söz konusu payların ek tanımlarını yeniden "KF" olarak günceller. başvurusu çerçevesinde Kuruluşumuzca işlem tesis edilir.](#)

I. İHRAÇCI İŞLEMLERİ

I.1. 2 - İhraç ve Dağıtım İşlemleri

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME/YENİ
1. İhraççı kuruluş, pay senedi halka arzlarında ve sermaye artırımında sermayesine ilişkin kayıt bildirimini (Borsada işlem gören/görmeyen paylar şeklinde) MKS'ye iletir. Ayrıca aşağıda yer alan evraklardan KAP'ta yayınlanmayanların teslim edilmesi\bildirilmesi gerekmektedir. Pay Durum Beyanı ve Fiziki Teslim Taahhütnamesi örneği web sitemizde Saklama Hizmetleri//Formlarda yer almaktadır. - Sermaye artırımlarında İhraç Belgesi (fotokopi) - Pay Durumu Beyanı ve Oluşturma Talebi (asıl imzalı) - Fiziki Teslim Taahhütnamesi (fiziki menkul kıymet varsa asıl imzalı) - Fiziki senet bulunuyor ve sermaye piyasası aracı teslimi konusunda bir yatırım kuruluşu yetkilendiriliyor ise yetkilendirildiğini belirten yazı	1. İhraççı kuruluş, pay senedi halka arzlarında, ve sermaye artırımında sermayesine ilişkin kayıt bildirimini, (Borsada işlem gören/görmeyen paylar şeklinde), MKS'ye iletir. Kitle Fonlaması Tebliği çerçevesinde kurulup payları kayden izlenen şirketler ile Kitle fonlaması süreci sonrası ihraç yapan şirketler tarafından fonlama yapan yatırımcıya Borsada işlem görmeyen statüde, Kitle Fonlaması Bilgi Formunda girişimci veya girişim şirketleri olarak belirtilenlere ise devir kısıtlı statüde (KF ek tanımlı) pay oluşması için kayıt bildirimini MKS'ye iletilir. Ayrıca aşağıda yer alan evraklardan listesinde belirtilen KAP'ta yayınlanmayanların teslim edilmesi\bildirilmesi gerekmektedir. Pay Durum Beyanı ve Fiziki Teslim Taahhütnamesi örneği web sitemizde Saklama Hizmetleri//Formlarda yer almaktadır. Pay senedi halka arzlarında ve sermaye artırımında iletilecek evrak: - Sermaye artırımlarında İhraç Belgesi (fotokopi) - Pay Durumu Beyanı ve Oluşturma Talebi (asıl imzalı) - Fiziki Teslim Taahhütnamesi (fiziki menkul kıymet varsa asıl imzalı) - Fiziki senet bulunuyor ve sermaye piyasası aracı teslimi konusunda bir yatırım kuruluşu yetkilendiriliyor ise yetkilendirildiğini belirten yazı Kitle fonlaması süreci sonrası ihraç yapan şirketlerin iletileceği evrak: Kitle Fonlaması Tebliği çerçevesinde başarılı sonuçlanan proje için konuyu özetleyen ve kaydi pay tanımlanması için ISIN ve sermaye dağılımı bazında hazırlanan talep yazısı Kitle Fonlaması Bilgi Formu Esas sözleşmenin yayınlandığı Ticaret Sicil Gazetesi (Fotokopi)

Payları ilk halka arz edecek şirketin fiziki payları, kesir makbuzu ve ilmuhaber bulunması durumunda sözkonusu kıymetlerin kaydileştirilmesi için teslimi gerekmektedir. Kurul tarafından onay verilen ihraç kararının, ret kararı veya MKK'ya iletilen bilgi ve belgelerde değişiklik olması halinde en kısa sürede, en son değişikliğin gerçekleşmesini izleyen iş günü sonuna kadar ihraççı şirket durumu MKK'ya bildirir.

8. İhraç sürecinde pay oluşturma ve iptal işlemleri;

- o İlk halka arz işlemi Borsa birincil piyasada gerçekleşiyorsa birincil piyasa başlangıç tarihinden en erken 2 iş günü önce,
- o İlk halka arz işlemi Borsa dışında talep toplama yöntemi ile gerçekleşiyorsa en erken talep toplama son tarihini izleyen iş günü,
- o Borsa şirketinin mevcut ortaklara rüçhan hakkını kısıtlanması veya borsa dışı bir şirketi devralmasında ihraç talebinin iletildiği tarihte,
- o Sermaye artırımından artan payların Borsa birincil piyasada satışında Borsa'nın Birincil Piyasa duyurusu tarihinde,
- o Borsa şirketlerinin birleşmesi, bölünmesi veya devralınması işlemlerinde, borsa işlem tarihini takip eden ikinci iş günü
- o Ortaklıktan çıkarma uygulamasında hakim ortağa tesis edilecek payların ihracı, ortaklıktan çıkarma işlemlerinin MKS'de tamamlandığı gün gerçekleşir.

- [Pay Durumu Beyanı ve Oluşturma Talebi\(asıl imzalı\)](#)
- [Pay Dağıtımı gerçekleştirilecek yatırımcı listesi \(KFS'den elektronik yöntemle iletilir.\)](#)
- [Fiziki Teslim Taahhütnamesi \(fiziki menkul kıymet varsa asıl imzalı\)](#)
- [Fiziki senet bulunuyor ve sermaye piyasası aracı teslimi konusunda bir yatırım kuruluşu yetkilendiriliyor ise yetkilendirildiğini belirten yazı](#)

Payları ilk halka arz edecek ~~şirketin~~ [şirketler ile kitle fonlaması süreci sonrası ihraç yapan şirketlerin](#) fiziki payları, kesir makbuzu ve ilmuhaber bulunması durumunda sözkonusu kıymetlerin kaydileştirilmesi için teslimi gerekmektedir. Kurul tarafından onay verilen ihraç kararının, ret kararı veya MKK'ya iletilen bilgi ve belgelerde değişiklik olması halinde en kısa sürede, en son değişikliğin gerçekleşmesini izleyen iş günü sonuna kadar ihraççı şirket durumu MKK'ya bildirir.

8. İhraç sürecinde pay oluşturma ve iptal işlemleri;

- o İlk halka arz işlemi Borsa birincil piyasada gerçekleşiyorsa birincil piyasa başlangıç tarihinden en erken 2 iş günü önce,
- o İlk halka arz işlemi Borsa dışında talep toplama yöntemi ile gerçekleşiyorsa en erken talep toplama son tarihini izleyen iş günü,
- o Borsa şirketinin mevcut ortaklara rüçhan hakkını kısıtlanması veya borsa dışı bir şirketi devralmasında ihraç talebinin iletildiği tarihte,
- o Sermaye artırımından artan payların Borsa birincil piyasada satışında Borsa'nın Birincil Piyasa duyurusu tarihinde,
- o Borsa şirketlerinin birleşmesi, bölünmesi veya devralınması işlemlerinde, borsa işlem tarihini takip eden ikinci iş günü
- o Ortaklıktan çıkarma uygulamasında hakim ortağa tesis edilecek payların ihracı, ortaklıktan çıkarma işlemlerinin MKS'de tamamlandığı gün gerçekleşir.
- o [KFS'de fonlanan şirketin varsa kuruluş işleminin ticaret sicilindeki tescil işlemlerinden sonra MKK'ya ileteceği başvuru doğrultusunda pay ihracı yapılır.](#)

o İlk halka arz ve sermaye artırımından kalan payların Borsa Birincil Piyasada satılamayan kaydi paylar ihraççı kurum tarafından iptal edilir.

o İlk halka arz ve sermaye artırımından kalan payların Borsa Birincil Piyasada satılamayan kaydi paylar ihraççı kurum tarafından iptal edilir.

I.1 - Kaydileştirme İşlemleri

I. 1. 7 – Darphane Sertifikalarının İhracı ve Emtia Fiziki Teslim Süreci

3- Emtia Fiziki Teslim Süreci

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME/YENİ
m) Sorguyla alınan bilgiler: a. Referans No (Sipariş No) b. Fiziki Teslim Talep Durumu c. Yatırımcı TCKN/VKN,YKN veya Yabancı Belge Numarası, d. Talep Eden Yatırımcı Ad, Soyad veya Unvan e. Fiziki Teslimat Yöntemi (1- Darphane'den Teslim, 2- Adrese Teslim) f. Telefon Numarası g. e-posta Adresi, h. Adres i. ISIN Kodu j. ISIN Açıklama k. Bloke Edilen -Adet	m) Sorguyla alınan bilgiler: a. Referans No (Sipariş No) b. Fiziki Teslim Talep Durumu c. Yatırımcı TCKN/VKN,YKN veya Yabancı Belge Numarası, d. Talep Eden Yatırımcı Ad, Soyad veya Unvan e. Fiziki Teslimat Yöntemi (1- Darphane'den Teslim, 2- AdresePTT Şube Teslim) f. Telefon Numarası g. e-posta Adresi, h. Adres i. ISIN Kodu j. ISIN Açıklama k. Bloke Edilen -Adet

I.2 - Hak Kullanımları ve Nakit Ödeme İşlemleri

I. 2. 1 - Pay – Genel Esaslar

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME/YENİ
9-KAP sistemini kullanmayan veya herhangi bir nedenle KAP sistemine erişemeyen şirketler sermaye artırım işlem bilgileri SPK kaydı ve onayından sonra, temettü işlem bilgileri genel kurul tarihinden sonra İhraççı tarafından MKK'ya bildirilir.	9-KAP sistemini kullanmayan veya herhangi bir nedenle KAP sistemine erişemeyen şirketler <u>tarafından</u> sermaye artırım işlem bilgileri SPK kaydı ve onayından sonra, temettü işlem bilgileri genel kurul tarihinden sonra İhraççı tarafından MKK'ya bildirilir. <u>Kitle fonlaması süreci sonrasında pay ihracı yapan ihraççı şirketler, bedelsiz sermaye artırım veya azaltım işlem bildirimlerini ticaret sicil dairesinin onayı sonrası, bedelli sermaye artırımında yönetim kurulu kararı sonrası ve temettü işlem bildirimlerini ise genel kurul tarihinden sonra MKK'ya bildirir. Ayrıca platform ve/veya şirket internet sitesinde hak kullanım bilgilerinin duyurulması gereklidir.</u>
13.İşlemler, BİAŞ tarafından duyurulan süreler baz alınarak gerçekleştirilir.	13.İşlemler, BİAŞ tarafından duyurulan süreler baz alınarak gerçekleştirilir. <u>Kitle fonlaması süreci sonrasında pay ihracı yapan ihraççı şirketlerde MKK'ya bildirilen tarih dikkate alınarak gerçekleştirilir.</u>

I.2 - Hak Kullanımları ve Nakit Ödeme İşlemleri

I. 2. 2 - Bedelsiz Sermaye Artırım İşlemleri

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME/YENİ
5. Esas sermayeye tabi şirketlerin yapmış oldukları sermaye artırım işlemlerinde, artırım karşılığı olan kıymetlerin geçici olarak kaydının yapılması söz konusu olabildiğinden, ilgili kıymetler farklı kıymet tanımıyla (geçici) takip edilir. Tescile ilişkin bildirimin ihraççı tarafından iletilmesi ve ilanının (KAP'ta Borsa duyurusunun Geçici Kaydi Payların Kaydi Paylara Dönüşümü ve Endeks Bilgileri başlığı altında) yapılmasıyla birlikte hesaplara gerçek kayıtlar yansıtılır.	5. Esas sermayeye tabi şirketlerin yapmış oldukları sermaye artırım işlemlerinde, artırım karşılığı olan kıymetlerin geçici olarak kaydının yapılması söz konusu olabildiğinden, ilgili kıymetler farklı kıymet tanımıyla (geçici) takip edilir. Tescile ilişkin bildirimin ihraççı tarafından iletilmesi ve ilanının (KAP'ta Borsa duyurusunun Geçici Kaydi Payların Kaydi Paylara Dönüşümü ve Endeks Bilgileri başlığı altında) yapılmasıyla birlikte hesaplara gerçek kayıtlar yansıtılır. Kitle fonlaması süreci sonrası pay ihracı yapan ihraççı şirketlerde ilgili üyenin yazılı başvurusu ve tescile ilişkin belgeyi iletmesi halinde hesaplara gerçek kayıtlar yansıtılır.

I.4 - Genel Kurul İşlemleri

I.4.1 - Genel Kurul Tarihlerinin Bildirimi

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME/YENİ
İhraççılar genel kurul toplantısının tarihini, düzenleme gereği genel kuruldan 21 gün önce MKK'ya bildirirler. Borsa İstanbul A.Ş.'nin Piyasa Öncesi İşlem Platfomu'nda işlem gören şirketler hariç tüm diğer pazarlarında işlem gören şirketler, genel kurullarını Kuruluşumuz Elektronik Genel Kurul Sistemini (e-GKS) kullanmak suretiyle elektronik ortamda yapmak zorundadır. Bu kapsamda olan şirketlerin KAP'ta yaptıkları genel kurul çağrılarını KAP sisteminden e-GKS'ye otomatik olarak aktarılır. Pay sahiplerinin incelemesine sunulması gereken belgeler ise e-GKS'ye ihraççılarca ayrıca yüklenir. e-GKS kullanım zorunluluğu bulunmayan Piyasa Öncesi İşlem Platformu şirketleri, borsa pazarlarından sürekli men edilen şirketler ve diğer şirketler ise bildirimlerini MKS'deki ilgili uygulama üzerinden yaparlar. Bu kapsamda olan şirketlerin genel kurul çağrılarını KAP'ta yapmaları halinde genel kurul bilgileri KAP sisteminden MKS'ye otomatik olarak aktarılır. MKK üyeliği sona ermiş, ancak payları kayden izlenen şirketler için ilgili Şirket başvurusu kapsamında bilgiler MKK tarafından girilebilir.	İhraççılar (kitle fonlama süreci sonrası ihraç yapan şirketler dahil) genel kurul toplantısının tarihini, düzenleme gereği genel kuruldan 21 gün önce MKK'ya bildirirler. Borsa İstanbul A.Ş.'nin Piyasa Öncesi İşlem Platfomu'nda işlem gören şirketler hariç tüm diğer pazarlarında işlem gören şirketler, genel kurullarını Kuruluşumuz Elektronik Genel Kurul Sistemini (e-GKS) kullanmak suretiyle elektronik ortamda yapmak zorundadır. Bu kapsamda olan şirketlerin KAP'ta yaptıkları genel kurul çağrılarını KAP sisteminden e-GKS'ye otomatik olarak aktarılır. Pay sahiplerinin incelemesine sunulması gereken belgeler ise e-GKS'ye ihraççılarca ayrıca yüklenir. e-GKS kullanım zorunluluğu bulunmayan Piyasa Öncesi İşlem Platformu şirketleri, borsa pazarlarından sürekli men edilen şirketler, kitle fonlaması süreci sonrası ihraç yapan şirketler ve diğer şirketler ise bildirimlerini MKS'deki ilgili uygulama üzerinden yaparlar. Bu kapsamda olan şirketlerin genel kurul çağrılarını KAP'ta yapmaları halinde genel kurul bilgileri KAP sisteminden MKS'ye otomatik olarak aktarılır. MKK üyeliği sona ermiş, ancak payları kayden izlenen şirketler için ilgili Şirket başvurusu kapsamında bilgiler MKK tarafından girilebilir.