

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

A. GENEL İLKELER

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME / YENİ
9.Üyeler tarafından hatalı olarak yapılan işlemlerin iptali ve yeniden düzenlenmesi ancak onaydan önce giriş aşamasında mümkün olup, onaylanan işlem için iptal ve düzeltme imkanı bulunmamaktadır. Ancak hatalı işlemin prosedürüne uygun olarak ters işleminin yapılması durumunda düzeltme sağlanabilmektedir. Kıymet transfer işlemleri ve Kaydi Bilinmeyen ortak hesabından ortak hesabına pay aktarım (Bilinmeyen Payların Dönüşüm Bilgileri) işlemlerinde ise hatalı bir uygulama olması halinde gönderen kurum tarafından iletilen iptal talebinin karşı kurum tarafından onaylanması ile işlemin geri alınması mümkün olacaktır. Alım-satım işlem bilgi düzeltmeleri ancak İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş. (Takasbank) aracılığı ile işlem düzeltmeleri yoluyla mümkün olacaktır.	9. Üyeler tarafından hatalı olarak yapılan işlemlerin iptali ve yeniden düzenlenmesi ancak onaydan önce giriş aşamasında mümkün olup, onaylanan <u>gerçekleşen</u> işlem için iptal ve düzeltme imkanı bulunmamaktadır. Ancak h Hatalı <u>gerçekleşen bir</u> işlemin prosedürüne uygun olarak ters işleminin yapılması durumunda düzeltme sağlanabilmektedir. Kıymet transfer işlemleri ve kaydi bilinmeyen ortak hesabından ortak hesabına pay aktarımı (bilinmeyen payların dönüşümü) gerçekleşen işlemlerinde ise hatalı bir uygulama olması halinde gönderen kurum tarafından iletilen iptal talebinin karşı kurum tarafından onaylanması ile işlemin geri alınması mümkün olacaktır. ters işlem sağlanır. Diğer yandan, <u>a.Kıymet transfer sürecinde parçalı gerçekleşme prensibine göre iletilen virmanların gerçekleşmeyen kısmı gönderen üye tarafından iptal edilebilir.</u> <u>b.Kıymet transfer eşleştirme sürecinde gönderici veya alıcı taraf talimatları karşı üye onayı aranmadan karşı üyeye bilgi verilerek iptal edilebilir.</u> <u>c.</u> Alım-satım işlem bilgi düzeltmeleri ancak İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş. (Takasbank) aracılığı ile işlem düzeltmeleri yoluyla mümkün olacaktır.

E. YATIRIMCI HESAPLARI VE HESAP AÇILIŞ İŞLEMLERİNE İLİŞKİN İLKELER

E.5- Üyelerarası Toplu Hesap Aktarımı

E.5.1 - Hesap Tanımlamaları

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME/YENİ
4.Tanımlanacak hesaplar içerisinde AK Portföy hesapları (4 sınıflı) bulunmamalıdır. Söz konusu hesapların devralan üyede açılması için hesap sınıfının 1- Yatırımcı Saklama Hesabı olarak değiştirilmesi gerekmektedir.	4.Tanımlanacak hesaplar içerisinde AK Portföy hesapları (4 sınıflı) bulunmamalıdır. <u>bulunması halinde, Söz konusu hesapların üyenin kendi portföyüne ait tanımlama içerdiğinden,</u> devralan üyede <u>1 sınıflı</u> açılması için hesap sınıfının 1- Yatırımcı Saklama Hesabı olarak değiştirilmesi gerekmektedir. <u>açılmaktadır.</u>

F. KIYMET VİRMANLARI VE VİRMANA İLİŞKİN İLKELER

F. 5 - Virman İşlem İlkeleri

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME / YENİ
11. Kıymet sınıfı bazında küsuratlı işlem kontrolü yapılmakta olup, yatırım fonu, özel sektör borçlanma araçları (OSBA), varlığa dayalı menkul kıymetler (VDMK), varlık teminatlı menkul kıymetler (VTMK) ve yapılandırılmış ürünler, sertifikalar ve DİBA virmanlarında küsuratlı işlem yapılamamaktadır.	11. Kıymet sınıfı bazında küsuratlı işlem kontrolü yapılmakta olup, yatırım fonu, özel sektör borçlanma araçları (OSBA) , Varlığa <u>Varlığa/iipotek</u> dayalı menkul kıymetler (VDMK) , Varlık <u>Varlık/iipotek</u> teminatlı menkul kıymetler (VTMK) ve yapılandırılmış ürünler, sertifikalar ve DİBA virmanlarında küsuratlı işlem yapılamamaktadır.

I. 1. 5 - İhraç ve Dağıtım İşlemleri

Özel Sektör Borçlanma Araçları ve Varlığa Dayalı / Varlık Teminatlı Menkul Kıymetler ve Kira Sertifikaları İhraç İşlemleri

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME / YENİ
Özel Sektör Borçlanma Araçları ve Varlığa Dayalı / Varlık Teminatlı Menkul Kıymetler ve Kira Sertifikaları İhraç İşlemleri	Özel Sektör Borçlanma Araçları ve Varlığa/Varlık/İpoteğe Dayalı /Varlık/İpotek Teminatlı Menkul Kıymetler ve Kira Sertifikaları İhraç İşlemleri
1.Sermaye Piyasası düzenlemeleri gereği yurt içinde ve yurt dışında ihraç edilecek borçlanma aracı, varlığa dayalı/teminatlı menkul kıymet ve kira sertifikalarının MKK nezdinde kayden ihracı ve hakların izlenmesi zorunludur. Ancak Sermaye Piyasası Kurulu (Kurul) ihraççının talebi üzerine yurt dışında ihraç edilecek kıymetlerin MKK nezdinde kayden izlenme zorunluluğuna muafiyet getirebilir. Kurul tarafından ihraççı kuruluş için yurt içi veya yurt dışı ihraca ilişkin farklı olarak belirlenen ihraç tavanları ile ihraç tavanlarının kullanılabileceği tarih aralığı bilgisi ve bu tavanlara bağlı ihraç edilebilecek kıymet türleri Merkezi Kaydi Sistem'e (MKS) MKK kullanıcıları tarafından tanımlanır. Tavan bilgileri dahilinde ihraççı kuruluşların MKS'de ihraç taleplerini iletmesi ve MKK kullanıcılarının bu talepleri kontrol ve onaylamaları sonrasında ihraç işlemleri gerçekleşir. Kurul tarafından MKK'da kayden izlenme zorunluluğuna muafiyet verilen yurt dışı ihraç işlemlerine ilişkin bilgiler, ihracı izleyen 3 iş günü içerisinde MKK'ya bildirilir. a) Kayden izlenecek yurt içi ve yurt dışı İhraç işlemleri için MKK'ya iletilecek bilgi, belgeler: •Halka arz olarak kayden ihraç edilen Özel Sektör Borçlanma Aracı, Varlığa Dayalı Menkul Kıymet, Varlık Teminatlı Menkul Kıymet ve Kira Sertifikaları için; ○ ISIN kodu, kıymet özellik ve ihraç bilgilerine ilişkin ihraç talep yazısı	1. Sermaye Piyasası düzenlemeleri gereği yurt içinde ve yurt dışında ihraç edilecek borçlanma aracı, Varlığa/Dayalı Varlık/İpotek Teminatlı Menkul Kıymet ve Kira Sertifikalarının MKK nezdinde kayden ihracı ve hakların izlenmesi zorunludur. Ancak Sermaye Piyasası Kurulu (Kurul) ihraççının talebi üzerine yurt dışında ihraç edilecek kıymetlerin MKK nezdinde kayden izlenme zorunluluğuna muafiyet getirebilir. Kurul tarafından ihraççı kuruluş için yurt içi veya yurt dışı ihraca ilişkin farklı olarak belirlenen ihraç tavanları ile ihraç tavanlarının kullanılabileceği tarih aralığı bilgisi ve bu tavanlara bağlı ihraç edilebilecek kıymet türleri Merkezi Kaydi Sistem'e (MKS) MKK kullanıcıları tarafından tanımlanır. Tavan bilgileri dahilinde ihraççı kuruluşların MKS'de ihraç taleplerini iletmesi ve MKK kullanıcılarının bu talepleri kontrol ve onaylamaları sonrasında ihraç işlemleri gerçekleşir. Kurul tarafından MKK'da kayden izlenme zorunluluğuna muafiyet verilen yurt dışı ihraç işlemlerine ilişkin bilgiler, ihracı izleyen 3 iş günü içerisinde MKK'ya bildirilir. a) Kayden izlenecek yurt içi ve yurt dışı İhraç işlemleri için MKK'ya iletilecek bilgi, belgeler: •Halka arz olarak kayden ihraç edilen Özel Sektör Borçlanma Aracı, Varlığa/Varlık/İpoteğe Dayalı Menkul Kıymet, Varlık/Varlık/İpotek Teminatlı Menkul Kıymet ve Kira Sertifikaları için; ○ ISIN kodu, kıymet özellik ve ihraç bilgilerinin ile ilişkin çeren ihraç talep yazısı

- o İhraca ilişkin SPK izin yazısı - o Yatırım aracı bilgileri formu - o KAP'ta yayınlanmamış ise İhraççı Bilgi Dökümanı, Sermaye Piyasası Aracı Notu ve Sermaye Piyasası Aracı Özeti - o İhraçlarda kontrolü MKK tarafından yapılan kıymetlerin Kurul ücretine ilişkin banka dekontu. (e-mail ile iletilebilir) • Halka arz edilmeksizin olarak kayden ihraç edilen Özel Sektör Borçlanma Aracı, Varlığa Dayalı Menkul Kıymet, Varlık Teminatlı Menkul Kıymet ve Kira Sertifikaları için; o ISIN kodu, kıymet özellik ve ihraç bilgilerine ilişkin ihraç talep yazısı o İhraca ilişkin ihraç belgesi veya izahname kapsamında ihraç yapılmış ve KAP'ya yayınlanmamış ise İhraççı Bilgi Dökümanı (İhraç belgesi önceki tertip ihraçlarda iletilmiş ise tekrar iletilmesine gerek bulunmamaktadır.) o Yatırım aracı bilgileri formu o İhraçlarda kontrolü MKK tarafından yapılan kıymetlerin Kurul ücretine ilişkin banka dekontu (e-mail ile iletilebilir) • Kayden ihraç edilmeyen yurt dışı Özel Sektör Borçlanma Aracı, Varlığa Dayalı Menkul Kıymet, Varlık Teminatlı Menkul Kıymet ve Kira Sertifikaları ihraçları için: • ISIN kodu, kıymet özellik ve ihraç bilgilerine ilişkin ihraç talep yazısı • Yurt Dışında İhraç Edilen Yatırım Aracı Bilgileri Formu • İhraç tertip ve takip belgesi • İhraca ilişkin SPK izin yazısı • MKK üyesi olmayan ihraççılar için imza sirküleri	o İhraca ilişkin SPK izin yazısı - o Yatırım aracı bilgileri formu - o KAP'ta yayınlanmamış ise İhraççı Bilgi Dökümanı, Sermaye Piyasası Aracı Notu ve Sermaye Piyasası Aracı Özeti - o ihraçlarda kontrolü MKK tarafından yapılan kıymetlerin Kurul ücretine ilişkin banka dekontu. (e-mail ile iletilebilir) • Halka arz edilmeksizin olarak kayden ihraç edilen Özel Sektör Borçlanma Aracı, Varlığa ipoteğe Dayalı Menkul Kıymet, Varlık ipotek Teminatlı Menkul Kıymet ve Kira Sertifikaları için; o ISIN kodu, kıymet özellik ve ihraç bilgilerine ile ilişkin içeren ihraç talep yazısı o İhraca ilişkin ihraç belgesi veya izahname kapsamında ihraç yapılmış ve daha önce izahname KAP'ta yayınlanmamış ise İhraççı Bilgi Dökümanı (İhraç belgesi önceki tertip ihraçlarda iletilmiş ise tekrar iletilmesine gerek bulunmamaktadır.) o Yatırım aracı bilgileri formu o İhraçlarda kontrolü MKK tarafından yapılan kıymetlerin Kurul ücretine ilişkin banka dekontu (e-mail ile iletilebilir) • Kayden ihraç edilmeyen yurt dışı Özel Sektör Borçlanma Aracı, Varlığa ipoteğe Dayalı Menkul Kıymet, Varlık ipotek Teminatlı Menkul Kıymet ve Kira Sertifikaları ihraçları için: • ISIN kodu, kıymet özellik ve ihraç bilgilerine ile ilişkin içeren ihraç talep yazısı • Yurt Dışında İhraç Edilen Yatırım Aracı Bilgileri Formu • İhraç tertip ve takip belgesi • İhraca ilişkin SPK izin yazısı • MKK üyesi olmayan ihraççılar için noter onaylı imza sirküleri nüshası
--	---

3.MKK da kayden izlenen yurt içi ve yurt dışında İhraç edilecek Özel Sektör Borçlanma Aracı ve Varlığa Dayalı/Varlık Teminatlı Menkul Kıymet ve Kira Sertifikalarının itfa prim oranı, faiz/dağıtım oranı, faiz/getiri oranı türü, borsa işlem sırası (açık/kapalı), kıymet nev-i bilgisi, Kurul belge tarihi, itfa kuru, erken itfa ödeme tarihi, erken itfa talep başlangıç tarihi, erken itfa talep son tarihi, erken itfa oranı, faiz ödeme tarihi, faiz oranı, itfa kuru, strip işlemi olması halinde bağlı olduğu üst ISIN kodu, kaynak kuruluş bilgileri ve yurt dışı ihraç işlemlerine ilişkin ihracın gerçekleştirildiği ülke, kıymetin döviz kodu ve saklandığı merkezi saklamacı kuruluş bilgileri ihraççı kuruluş tarafından MKS'ye tanımlanır.

4.MKK'da kayden izlenme zorunluluğuna muafiyet verilen yurt dışı ihraçlara ilişkin kıymetin türü, ihraç tutarı, ihraç tarihi, ISIN kodu, vade başlangıç tarihi, vadesi, faiz oranı, saklamacı kuruluş, ihracın gerçekleştirildiği döviz cinsi ve ülkeye ilişkin bilgileri içeren Yurt Dışında İhraç Edilen Yatırım Aracı Bilgileri Formu üç iş günü içinde MKK'ya ihraççı kuruluş tarafından bildirilir. MKK yetkilileri tarafından MKS ekranlarından kıymet tanımlaması yapıldıktan sonra ihraççı kuruluş kıymetin özellik bilgilerini ilgili ekranlarda tanımlar. İhraççı üye yurtdışında ihraç ettiği, MKS'de kayden ihraç edilmeyen kıymetlerin MKK'ya bildirimini yurtdışı ihraç işlemleri ihraççı giriş ekranlarında yapar ve ihraç bildirim talebi MKK yetkililerinin onayına düşer. MKK yetkililerinin onaylaması ile bildirimler MKS raporlarına yansır. Bildirilen bu ihraç bilgilerinde değişiklik veya erken itfa olduğu durumlarda izleyen 3 iş günü içerisinde MKK'ya tekrar bildirim yapılır.

6.İhraççı üye, istenen belgeler ile MKK ya başvurması sonrasında MKS de ihraç talep girişini gerçekleştirir. Borçlanma araçları ihracı, iletilen ihraç ve Kurul kayıt ücreti bilgilerinin MKK tarafından Kurul'a iletilmesi ve Kurul tarafından uygunluk bildirilmesi sonrasında ihraç talebinin MKK tarafından onaylanarak ihraççı kuruluşun İhraç Havuz

3.MKK da kayden izlenen yurt içi ve yurt dışında İhraç edilecek Özel Sektör Borçlanma Aracı, ~~ve~~ Varlığa /İpoteğe —Dayalı /Varlık/İpotek Teminatlı Menkul Kıymet ve Kira Sertifikalarının, kıymetin tür ve işlemin tipi ile bağlantılı olarak, itfa prim oranı, faiz/~~dağıtım~~ getiri oranı, faiz/getiri oranı türü, borsa işlem sırası (açık/kapalı), kıymet nev-i bilgisi, Kurul belge tarihi, itfa kuru, erken itfa ödeme tarihi, erken itfa talep başlangıç tarihi, erken itfa talep son tarihi, erken itfa oranı, ~~faiz-kupon/getiri~~ faiz-kupon/getiri ödeme tarihi, ~~faiz-kupon/getiri~~ faiz-kupon/getiri oranı, itfa kuru, strip işlemi olması halinde bağlı olduğu üst ISIN kodu, taksitli itfa tarihi, taksitli itfa oranı, kaynak kuruluş kurucu kuruluş, yetkili kuruluş, fon ünvanı bilgileri ve yurt dışı ihraç işlemlerine ilişkin ihracın gerçekleştirildiği ülke, kıymetin döviz kodu ve saklandığı merkezi saklamacı kuruluş bilgileri ihraççı kuruluş tarafından MKS'ye tanımlanır.

4.MKK'da kayden izlenme zorunluluğuna muafiyet verilen yurt dışı ihraçlara ilişkin kıymetin türü, ihraç tutarı, ihraç tarihi, ISIN kodu, vade başlangıç tarihi, vadesi, faiz oranı, saklamacı kuruluş, ihracın gerçekleştirildiği döviz cinsi ve ülkeye ilişkin bilgileri içeren ~~Yurt Dışında İhraç Edilen~~ Yatırım Aracı Bilgileri Formu üç iş günü içinde MKK'ya ihraççı kuruluş tarafından bildirilir. MKK yetkilileri tarafından MKS ekranlarından kıymet tanımlaması yapıldıktan sonra ihraççı kuruluş kıymetin özellik bilgilerini ilgili ekranlarda tanımlar. İhraççı üye yurtdışında ihraç ettiği, MKS'de kayden ihraç edilmeyen kıymetlerin MKK'ya bildirimini yurtdışı ihraç işlemleri ihraççı giriş ekranlarında yapar ve ihraç bildirim talebi MKK yetkililerinin onayına düşer. MKK yetkililerinin onaylaması ile bildirimler MKS raporlarına yansır. Bildirilen bu ihraç bilgilerinde değişiklik veya erken itfa olduğu durumlarda izleyen ~~3~~ üç iş günü içerisinde MKK'ya tekrar bildirim yapılır.

6. İhraççı üye, istenen belgeler ile MKK ya başvurması sonrasında MKS de ihraç talep girişini gerçekleştirir. Yurt içinde kayden izlenecek ~~B~~ borçlanma araçlarına ilişkin ihraççı tarafından iletilen ~~ihraç, iletilen~~ ihraç ve Kurul kayıt ücreti bilgilerinin MKK tarafından Kurul'a iletilmesi ve Kurul tarafından uygunluk bildirilmesi sonrasında ~~ihraç talebinin MKK~~

Hesabında (IHRACH) kıymetlerin oluşturulması ile gerçekleşir. Yurt içi ihraç işlemlerinde Kurul ücret tutarının sistem tarafından hesaplanarak bilgi amaçlı olarak izlenmesi sağlanır. MKS'de kayden izlenecek Yurt dışında ihraç işlemlerinde Kurul ücret kontrolü MKK tarafından yapılmaz. 7.Yurt içinde ve yurt dışında ihraç edilecek Varlığa Dayalı/Teminatlı Menkul Kıymetler ve Kira Sertifikalarına ilişkin MKK tarafından Kurul ücreti kontrolü yapılmaz. Bu türdeki kıymetlerin MKS'de ihracında ihraççı kuruluş ihraç talebini iletir ve talebin MKK kullanıcıları tarafından kabulü ile birlikte kıymetler ihraççının IHRACH hesabında oluşturulur.	tarafından onaylanarak kıymetler ihraççı kuruluşun İhraç Havuz Hesabında (IHRACH) kıymetlerin oluşturulması ile gerçekleşir. oluşturulur. Yurt içi ihraç işlemlerinde Kurul ücret tutarının sistem tarafından hesaplanarak bilgi amaçlı olarak izlenmesi sağlanır. MKS'de kayden izlenecek Yurt dışında ihraç işlemlerinde Kurul ücret kontrolü MKK tarafından yapılmaz. 7.- MKS'de kayden izlenecek yurt dışında ihraç işlemlerinde Kurul ücret kontrolü MKK tarafından yapılmaz. Yurt içinde ve yurt dışında kayden ihraç edilecek Varlığa/İpoteğe Dayalı/ Varlık/İpotek Teminatlı Menkul Kıymetler ve Kira Sertifikalarına ilişkin MKK tarafından Kurul ücreti kontrolü yapılmaz.Bu türdeki kıymetlerin MKS'de ihracında ihraççı kuruluş ihraç talebini iletir ve talebin MKK kullanıcıları tarafından kabulü ile birlikte kıymetler ihraççının IHRACH hesabında oluşturulur.
---	--

I. 1. 6 – Yatırım Kuruluşu Varantlarının/Sertifikaların İhraç İşlemleri

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME/YENİ
3.İhraççı kuruluşlar ihraç limitleri dahilinde ve limitlerinin kullanılabileceği süre içerisinde farklı tertip ve vadelerde ihraç yapabilirler. Satışa ilişkin sirküleri Kurul'a onaylatılan farklı tertip ve vadedeki varantlar vadeye kadar satış izni alınan adete ulaşınca kadar MKS'de farklı tarihlerde ihraç edilebilir. 6.İhraç işlemleri için aşağıdaki belgelerin MKK'ya iletilmesi gereklidir: - İhraççı kurumun ISIN kodu bilgisini içeren ihraç talebi yazısı - SPK Kurul Kaydına Alma Belgesi, (Sermaye piyasası Kurulu tarafından daha önce onaylanmış satış limiti dahilinde ilk ihraçtan sonra yapılacak ihraçlarda kayda alınma belgesi istenmez) - SPK İzin Yazısı	3.İhraççı kuruluşlar ihraç limitleri dahilinde ve limitlerinin kullanılabileceği süre içerisinde farklı tertip ve vadelerde ihraç yapabilirler. Satışa ilişkin sirküleri <u>sermaye piyasası aracı notu ve özeti</u> Kurul'a onaylatılan farklı tertip ve vadelerdeki varantlar, vadeye <u>ve kadar</u> satış izni alınan adete ulaşınca kadar MKS'de farklı tarihlerde ihraç edilebilir. 6.İhraç işlemleri için aşağıdaki belgelerin MKK'ya iletilmesi gereklidir: - İhraççı kurumun ISIN kodu bilgisini içeren ihraç talebi yazısı SPK Kurul Kaydına Alma Belgesi, (Sermaye piyasası Kurulu tarafından daha önce onaylanmış satış limiti dahilinde ilk ihraçtan sonra yapılacak ihraçlarda kayda alınma belgesi istenmez)

- Yatırım Aracı Bilgileri Formu - ISIN kodu yurtdışından alınmış ise ISIN bilgisi ve CFI kodu bilgisi ihraççı tarafından bildirilir - Ayrıca KAP'ta ilan edilmemesi durumunda izahname ve sirküler	SPK İzin Yazısı - Yatırım Aracı Bilgileri Formu - ISIN kodu yurtdışından alınmış ise ISIN bilgisi ve CFI kodu bilgisi ihraççı tarafından bildirilir - Ayrıca KAP'ta ilan edilmemesi durumunda ihraççı bilgi dökümanı, sermaye piyasası aracı notu ve özetinden oluşan izahname iletilir ve sirküler
--	--

I. 15 - Yatırımcı Tazmin Merkezi Ödemelerine Konu Sermaye Piyasası Aracı Teslimi

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME/YENİ
3. MKS'de geçerli kupon bilgileri ile fiziki teslim yapılacağından sermaye piyasası araçları üzerindeki hakları kullanılmış fazla kuponlar ihraççı tarafından kesilerek Kuruluşumuza teslim edilir.	3. MKS'de geçerli kupon bilgileri ile fiziki teslim yapılacağından sermaye piyasası araçları üzerindeki hakları kullanılmış fazla kuponlar ihraççı tarafından kesilerek Kuruluşumuza teslim edilir. Yatırımcıdan teslim alınan sermaye piyasası araçları üzerindeki kuponlar aynen sisteme girilir. MKS'de geçerli kupondan farklı kupon bulunması durumunda açıklama yazılması mecburidir.

I.2 - Hak Kullanımları ve Nakit Ödeme İşlemleri

I. 2. 1 - Pay – Genel Esaslar

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME/YENİ
1. Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) ve Merkezi Kaydi Sistem (MKS) ile sağlanan entegrasyon doğrultusunda KAP'a nakit temettü ödeme bildirimi, "Kesinleşen Nakit Kar Payı Hak Kullanım Tarihi" bilgilerinin bedelli sermaye artırım bildirimi "Rüçhan Hakkı Kullanımı Başlangıç Tarihi" bilgilerinin iç kaynaklardan ve temettüden bedelsiz sermaye artırım bildirimleri, "Bedelsiz Pay Alma Hakkı Kullanım Başlangıç Tarihi" bilgilerinin, sermaye azaltım bildirimleri "Sermaye Azaltım Tarihi" bilgilerinin iletilmesi ile MKS'ye alınarak işlemler	1. Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) ve Merkezi Kaydi Sistem (MKS) ile sağlanan entegrasyon doğrultusunda KAP'a nakit temettü ödeme bildirimi "Kesinleşen Nakit Kar Payı Hak Kullanım Tarihi" bilgilerinin, kar payının avans şeklinde ödeme bildirimi "Kar Payı Avansı Hak Kullanım Tarihi" bilgilerinin, bedelli sermaye artırım bildirimi "Rüçhan Hakkı Kullanımı Başlangıç Tarihi" bilgilerinin iç kaynaklardan ve temettüden bedelsiz sermaye artırım bildirimleri, "Bedelsiz Pay Alma Hakkı Kullanım Başlangıç Tarihi" bilgilerinin, sermaye azaltım bildirimleri "Sermaye Azaltım Tarihi"

gerçekleştirilir. KAP'a bildirimini yapan ihraççı şirket, KAP'ta yayınlanmayan verilere ait değişiklik yapma ihtiyacı dışında MKS'ye ayrıca bildirim yapmamalıdır.	bilgilerinin iletilmesi ile MKS'ye alınarak işlemler gerçekleştirilir. KAP'a bildirimini yapan ihraççı şirket, KAP'ta yayınlanmayan verilere ait değişiklik yapma ihtiyacı dışında MKS'ye ayrıca bildirim yapmamalıdır.
7.Borsa tarafından yayınlanan "Borsa İşlemleri Açısından Hak Kullanım Tarihi" şablonu ile hak kullanım tarihi değiştirilirse MKS kayıtlarında hak kullanım tarihi otomatik olarak değiştirilir.	7. Borsa tarafından yayınlanan "Borsa İşlemleri Açısından Hak Kullanım Tarihi" şablonu ile hak kullanım tarihi değiştirilirse MKS kayıtlarında hak kullanım tarihi işlem MKK tarafından yeniden onaylanana kadar MKS raporlarından kaldırılır. otomatik olarak değiştirilir.

I. 2. 7 - İtfa ve Kupon Ödeme İşlemleri

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME/YENİ
19. Yurtdışında ihraç edilerek MKS'de kayden izlenmeyen, sadece bilgileri tutulan borçlanma aracı,varlığa dayalı/teminatlı menkul kıymet ve kira sertifikalarına ilişkin MKK'da herhangi bir nakit ödeme işlemi yapılmaz.	19. Yurtdışında ihraç edilerek MKS'de kayden izlenmeyen, sadece bilgileri tutulan borçlanma aracı, Varlığa <u>İpoteğe</u> Dayalı/ Varlık <u>İpotek</u> Teminatlı menkul kıymet ve kira sertifikalarına ilişkin MKK'da herhangi bir nakit ödeme işlemi yapılmaz.

K. İŞLEM YASAKLARI, ÜYE FAALİYETLERİNE İLİŞKİN KISITLAMALAR, KIYMET BAZINDA İŞLEM DURDURULMASI VE SATIŞ KISITI UYGULAMA İŞLEMLERİ

K. 4 - Satış Kısıtı Uygulama İşlemleri

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME/YENİ
1.Sermaye Piyasası Kurulu (Kurul) tarafından belirli bir yatırımcıya ait belirli payların borsalarda satışının kısıtlanması durumunda veya Kurul'un Bilgi Suistimali ve Piyasa Dolandırıcılığı İncelemelerinde Uygulanacak Tedbirler Tebliği (Bilgi Suistimali ve Piyasa Dolandırıcılığı Tebliği) kapsamında belirli bir payın takas işlemlerine konu olmayacak şekilde izlenmesine karar verilmesi durumunda ilgili yatırımcılara ait kayıtlar, MKK'ya iletilen talimatlar çerçevesinde MKS'de oluşturulur.	1. Sermaye Piyasası Kurulu (Kurul) tarafından belirli bir yatırımcıya ait belirli payların borsalarda satışının kısıtlanması durumunda veya Kurul'un Bilgi Suistimali ve Piyasa Dolandırıcılığı İncelemelerinde Uygulanacak Tedbirler Tebliği (Bilgi Suistimali ve Piyasa Dolandırıcılığı Tebliği) kapsamında belirli bir payın takas işlemlerine konu olmayacak şekilde izlenmesine karar verilmesi durumunda ilgili yatırımcılara ait kayıtlar, MKK'ya iletilen talimatlar çerçevesinde MKS'de oluşturulur.

	8.Ayrıca Kurul tarafından yukarıda belirtilen uygulama dışında paya ilişkin çeşitli nedenlerle kısıtlama getirilmesi durumunda ilgili payların kıymet ek tanımları güncellenir. Güncellenen ek tanım dönüşümleri MKS raporlarından izlenir. İlgili paylar için işlemler, Kurul tarafından bildirilen kapsamda yönlendirilir.
--	---

L. HUKUKİ İŞLEMLER

L. 5 - Külli Halefiyet İşlemleri

L. 5.1 - Şirketlerin Devir İşlemleri

b) Yatırım Kuruluşu Devir İşlemleri

Üyelik İşlemleri

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME / YENİ
1. Birleşmenin yayınlandığı ticaret sicil gazetesinin bir kopyası yazı ekinde MKK'ya iletilir. 2. Devrolan üyenin MKS kullanıcıları MKK kullanıcıları tarafından "işlem yapamaz" statüsüne getirilir. 3. Devrolan üyenin iletişim yetkilileri bildirim listesinden çıkarılır. 4. Devrolan üyenin yürürlükte bulunan ortak sorumluluk taahhütnamesi ve/veya fiziki teslim yetki belgesi varsa, bunlar devralan üyeye kaydedilir. 5. Devrolan kurum yetkililerinin devralan kurum üzerinden de işlem yapması söz konusu ise, mevcut nitelikli elektronik sertifikaların kullanımının sağlanması amacıyla devralan kurum tarafından yönetim kurulu kararının bildirilmesi durumunda ilgili kullanıcı	1. Birleşmenin yayınlandığı ticaret sicil gazetesinin bir kopyası yazı ekinde MKK'ya iletilir. 2. Devrolan üyenin MKS kullanıcıları nün işlem durumları, "İşlem Yapamaz", işlem yapamama nedenleri alanı ise "Temsilci İptali" olarak güncellenir MKK kullanıcıları tarafından "işlem yapamaz" statüsüne getirilir. 3. Devrolan üyenin iletişim yetkilileri bildirim listesinden çıkarılır. 4. Devrolan üyenin yürürlükte bulunan başka üyeler adına ortak sorumluluk taahhütnamesi ve/veya fiziki teslim yetki belgesi varsa, devralan üyenin aksi bir görüşü bulunmaması halinde, bunlar devralan üyeye kaydedilir devredilir. 5. Devrolan kurum un MKS kullanıcılarının yetkililerinin devralan kurum un temsilcisi olarak üzerinden de MKS'de işlem yapacakması olması söz konusu ise durumunda, mevcut nitelikli elektronik sertifikaların kullanımının sağlanması amacıyla devralan kurum tarafından hazırlanacak bir yazı ekinde ataması yapılacak her bir temsilci için "Temsilci Bilgi

sertifikaları devralan kurum için güncellenerek kullanıcı tanımları ve yeni şifreler oluşturularak devralan kurum yetkililerine teslim edilir.	Form"larının iletilmesi gerekir. yönetim kurulu kararının bildirilmesi durumunda ilgili kullanıcı sertifikaları devralan kurum için Kullanıcılar devroldukları üye kodunda yeni temsilci olarak tanımlanarak güncellenerek kullanıcı tanımları ve yeni şifreleri oluşturularak oluşturulur ve devralan kurum yetkililerine teslim edilir. belirtilen teslim şekli ile (elden veya posta yolu ile) kendilerine ulaştırılır.
--	---

N. ÜYE KOD TANIMLAMALARI

N.1- Üye Bilgi Tanımlamaları

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME/YENİ
2. Ünvan değişikliği yapan üyelerimizin, MKS uygulamasında kayıtlı unvanlarının güncellenmesi, unvan değişikliğini gösteren Ticaret Sicil Gazetesinin bir suretinin yazılı olarak iletilmesi ile MKK tarafından gerçekleştirilir.	2. Ünvan değişikliği yapan üyelerimizin, MKS uygulamasında kayıtlı unvanlarının güncellenmesi, unvan değişikliğini gösteren Ticaret Sicil Gazetesinin bir suretinin yazılı olarak iletilmesi <u>veya KAP'ta bu hususun duyurulması kapsamında</u> ile MKK tarafından gerçekleştirilir.

R. ELEKTRONİK ÜRÜN SENEDİ (ELÜS) İŞLEMLERİ

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME/YENİ
3.MKS'de kullanılmakta olan mevcut hesap yapısı ELÜS'ler için de kullanılacak olup, bu hesaplara ilaveten lisanslı depo işletmeleri için havuz niteliğinde LDH hesabı ile ELÜS iptal süreci ile bağlantılı olarak kullanılacak "USBL – Ürün Senedi Blokaj" alt hesabı otomatik olarak açılır.	3.MKS'de kullanılmakta olan mevcut hesap yapısı ELÜS'ler için de kullanılacak olup, bu hesaplara ilaveten lisanslı depo işletmeleri için havuz niteliğinde LDH hesabı, ile ELÜS iptal süreci ile bağlantılı olarak kullanılacak "USBL – Ürün Senedi Blokaj" alt hesabı <u>ve ticaret borsaları tarafından bildirilen ELÜS satış işlemi nedeniyle takas süresine kadar kıymetlerin blokelenmesi için kullanılan "Ticaret Borsaları Blokaj Alt Hesabı"</u> otomatik olarak açılır.
6.ELÜS'lere ilişkin, ürün tipi, çeşidi, bölgesi, grubu, çırçırılama yöntemi, boyu, sınıfı, alt grubu, teslim yeri (şube), son depolama tarihi (ay/yıl),	6.ELÜS'lere ilişkin,

ve hasat tarihi(ay/yıl) bilgileri lisanslı depo işletmesi tarafından MKS'ye tanımlanır, MKK'nın onayı ile MKS'de kayıt oluşur. Ancak son depolama tarihi (ay/yıl), ve hasat tarihi(ay/yıl) bilgileri güncelleme işlemleri, gerekli görülen durumlarda alınabilecek Bakanlık görüşüyle, MKK tarafından güncellenebilir. Şube kapasite bilgisi, kullanıcı ve iletişim bilgileri lisanslı depo işletmesi tarafından MKS'ye tanımlanarak kayıt oluşur.	i. Ürün tipi, çeşidi, bölgesi, grubu, kırılma yöntemi, boyu, sınıfı, alt grubu, teslim yeri (şube), son depolama tarihi (ay/yıl), ve hasat tarihi(ay/yıl) bilgileri lisanslı depo işletmesi tarafından MKS'ye tanımlanır, MKK'nın onayı ile MKS'de kayıt oluşur. ii. <u>Lisanslı depo kullanıcı ve iletişim bilgileri lisanslı depo işletmesi tarafından MKS'ye tanımlanarak kayıt oluşur.</u> iii. <u>Lisanslı depo tarafından "Lisanslı Depo Şube Bilgi Formu"nun bildiri ile Şube kapasite bilgisi MKK tarafından MKS'ye tanımlanmakta olup Lisanslı Depo Şube Bilgi Formu örneği web sitemizde Bilgi Merkezi/Formlarda yer almaktadır.</u> iv. Ancak Son depolama tarihi (ay/yıl), ve hasat tarihi(ay/yıl) bilgileri güncelleme işlemleri gerekli görülen durumlarda alınabilecek Bakanlık görüşüyle, MKK tarafından güncellenebilir. Şube kapasite bilgisi, kullanıcı ve iletişim bilgileri lisanslı depo işletmesi tarafından MKS'ye tanımlanarak kayıt oluşur.
--	--

P. YABANCI SERMAYE PİYASASI ARAÇLARININ KAYDEN İZLENME İLKELERİ

P. 1 - Saklama ve Piyasalar Arası Aktarım

Avusturya

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME / YENİ
1.MKK, Avusturya merkezi saklama kuruluşu Oesterreichische Kontrollbank Aktiengesellschaft (OeKB)'da açtığı hesapta bulunan paylar karşılığı bakiyeyi MKS'de hak sahibi bazında izler.	1.MKK, Avusturya merkezi saklama kuruluşu <u>OeKB CSD GmbH</u> Oesterreichische Kontrollbank Aktiengesellschaft (OeKB)'da açtığı hesapta bulunan paylar karşılığı bakiyeyi MKS'de hak sahibi bazında izler.
2.MKS'de kayden izlenen yabancı sermaye piyasası araçları, OeKB'de hesabı bulunan diğer kuruluşlara aktarılabilir. Aynı şekilde, OeKB'den, MKS'deki Yatırım Kuruluşlarına pay aktarımı yapılabilir.	2.MKS'de kayden izlenen yabancı sermaye piyasası araçları, OeKB'de hesabı bulunan diğer kuruluşlara aktarılabilir. Aynı şekilde, OeKB'den, MKS'deki Yatırım Kuruluşlarına pay aktarımı yapılabilir.
3.Üyelerimiz MKS ekranlarından pay gönderme/kabul taleplerini iletir. MKK SWIFT işlem saatleri içerisinde talepleri DS.A'ya iletir. DS.A tarafından yapılan eşleştirme sürecini takiben MKK'ya ulaşan SWIFT	3.Üyelerimiz MKS ekranlarından pay gönderme/kabul taleplerini iletir. MKK SWIFT işlem saatleri içerisinde talepleri DS.A'ya <u>OeKB sistemine</u> iletir. <u>OeKB'nin kullandığı TARGET2-Securities (T2S) sistemi</u> DS.A tarafından

mesajları ile MKS’de bakiye hareketleri gerçekleştirilir. Kabul, red ve iptal edilen talimatlar ve hareketler MKS raporlarından izlenir.

4.OeKB’nin sisteminde (Direct Settlement System Advanced - DS.A) MKK hesabına ait bilgiler aşağıda yer almaktadır. Yabancı ülke saklama kuruluşları tarafından MKK üyelerine iletilecek talimatlar bu bilgiler kullanılmalıdır.

MKK’nın OeKB’deki hesabı : 210300

“Other Settlement Parties” alanı

Type: Buyer/Seller

Identification : Name

Party: (MKS üyesi Yatırım Kuruluşun adı)

Safekeeping Account : (Yatırım Kuruluşun MKS kodu)

“Other Settlement Parties” bilgisileri talimatın diğer tarafındaki yabancı ülke saklama kuruluşu tarafından mecburi alan olarak istenmesi durumunda üyelerimiz MKS’den veriyi iletmesi gerekir. Aksi durumda talimat DS.A tarafından reddedilir.

5.Piyasalar arası aktarım talimatları DS.A ve MKS çalışma günlerinde iletilir. DS.A resmi tatilleri OeKB tarafından web sitesinde açıklamaktadır. MKS veya DS.A’nın çalışmadığı günlerde piyasalar arası aktarım işlemi gerçekleştirilmez.

6.DS.A ya talimatlar, işlem (trade date) ve takas (settlement date) tarihleri ile iletilmektedir. MKS’de bu alanlarda talimatın üye tarafından

yapılan eşleştirme sürecini takiben MKK’ya ulaşan SWIFT mesajları ile MKS’de bakiye hareketleri gerçekleştirilir. Kabul, red ve iptal edilen talimatlar ve hareketler MKS raporlarından izlenir.

4.OeKB’nin sisteminde ~~(Direct Settlement System Advanced – DS.A)~~ MKK hesabına ait bilgiler aşağıda yer almaktadır. Yabancı ülke saklama kuruluşları tarafından MKK üyelerine iletilecek talimatlar için bu bilgiler kullanılmalıdır. Gönderen ve alıcı tarafında kullanması durumunda BIC eşleştirme kriteridir.

MKK’nın OeKB’deki hesabı : OCSD210300

“Client of the Delivering/Receiving Party” alanı

BIC: (Yatırım Kuruluşunun MKSdeki -BIC’i)

Securities Account: (Yatırım Kuruluşu’nun MKS üye kodu)

~~“Other Settlement Parties” alanı~~

~~Type: Buyer/Seller~~

~~Identification : Name~~

~~Party: (MKS üyesi Yatırım Kuruluşun adı)~~

~~Safekeeping Account : (Yatırım Kuruluşun MKS kodu)~~

~~“Other Settlement Parties” bilgisileri talimatın diğer tarafındaki yabancı ülke saklama kuruluşu tarafından mecburi alan olarak istenmesi durumunda üyelerimiz MKS’den veriyi iletmesi gerekir. Aksi durumda talimat DS.A tarafından reddedilir.~~

5.MKS’de geçerli BIC tanımı olmayan üyelerimiz piyasalar arası aktarım işlemi yapamaz.

6.Piyasalar arası aktarım talimatları DS.AOeKB ve MKS çalışma günlerinde iletilir.. DS.AOeKB resmi-tatil günlerileri OeKB ~~tarafından~~ web sitesinde

iletildiği tarihi kullanacaktır. DS.'A'da karşı üye tarafından iletilecek talimatlar da bu veriler ile iletilmelidir. 7.DS.A uygulamasında tam sayı değerler ile aktarım yapılabilir. MKS üyeleri tarafından iletilecek kusura aktarım talepleri MKK tarafından kabul edilmeyecektir. Söz konusu menkul kıymetler için MKS'de de kusura işlem yapılmaması gerekmektedir. 8.DS.A'da pay transferi gerçekleşen işlemlerin iptali söz konusu değildir. İlgili üyelerce iletilecek ters işlem talimatları ile bakiye iade süreci başlatılabilecektir. 9.DS.A'da eşleştirilmeyen talimatlar, ilgili MKK üyesinin talebi doğrultusunda DS.A'da iptal edilebilir. 10.DS.A'da eşleşen talimatın iptali ancak her iki taraftan iptal talebi ile mümkün olmaktadır. Talimatın karşı tarafça iptal edilmediği durumda 20 gün boyunca gerçekleşme ihtimali bulunmaktadır. 11.Hak sahibi tespit tarihlerinin farklı olması nedeniyle, OeKB'de hak sahibinin tespit edildiği günden MKS'de hak sahibi tespit edilen güne kadar piyasalar arası aktarım yapılmaz. Aynı sürede takası tamamlanmayan talimatlar da MKK tarafından iptal edilir. 12.Genel kurul toplantısına OeKB'ye oy vekaleti (proxy) vererek katılmak isteyen ortakların bakiyeleri saklamacı yatırım kuruluşunun yazılı talebi doğrultusunda MKK tarafından OeKB'ye bildirilir. 13.MKS'ye yabancı sermaye piyasası aracı aktarımı gerçekleştirecek karşı üye, gönderilen yatırımcıya ait bilgileri DS.A'ya ilettiği talimatın "Narrative Trade Details" alanında, belirtmesi durumunda MKS'de pay aktarılan yatırım kuruluşu tarafından "RP346 - Gönderen	açıklamaktadır. MKS veya DS.A'OeKB'nin çalışmadığı günlerde piyasalar arası aktarım işlemi gerçekleştirilmez. 7.DS.A'ya talimatlar, işlem (trade date) ve takas (settlement date) tarihleri ile iletilmektedir. MKS'de bu alanlarda talimatın üye tarafından iletildiği tarihi kullanacaktır. DS.'A'da karşı üye tarafından <u>OeKB'ye</u> iletilecek talimatlar da bu veriler ile iletilmelidir. 8.DS.A<u>OeKB'de</u> uygulamasında tam sayı değerler ile aktarım yapılabilir. MKS üyeleri tarafından iletilecek kusura aktarım talepleri MKK tarafından kabul edilmeyecektir. Söz konusu menkul kıymetler için MKS'de de kusura işlem yapılmaması gerekmektedir. 9.DS.A<u>T2S'de</u> pay transferi gerçekleşen işlemlerin iptali söz konusu değildir. İlgili üyelerce iletilecek -ters işlem talimatları ile bakiye iade süreci başlatılabilecektir. 10.DS.A'da<u>T2S'de</u> eşleştirilmeyen talimatlar, ilgili MKK üyesinin talebi doğrultusunda DS.A'da iptal edilebilir. 11.DS.A<u>T2S'de</u> eşleşen talimatın iptali ancak her iki taraftan iptal talebi ile mümkün olmaktadır. Talimatın karşı tarafça iptal edilmediği durumda 20-gün-boyunca gerçekleşme ihtimali bulunmaktadır. <u>Eşleşmemiş talimatlar 20 iş günü sonunda T2S sistemi tarafından iptal edilir.</u> 12.Hak sahibi tespit tarihlerinin farklı olması nedeniyle, OeKB'de hak sahibinin tespit edildiği günden MKS'de hak sahibi tespit edilen güne kadar piyasalar arası aktarım yapılmaz. Aynı sürede takası tamamlanmayan talimatlar da MKK tarafından iptal edilir. 13.Genel kurul toplantısına OeKB'ye oy vekaleti (proxy) vererek katılmak isteyen ortakların bakiyeleri saklamacı yatırım kuruluşunun yazılı talebi doğrultusunda MKK tarafından OeKB'ye bildirilir. 14.MKS'ye yabancı sermaye piyasası aracı aktarımı gerçekleştirecek karşı üye, gönderilen yatırımcıya ait bilgileri DS.A'ya ilettiği talimatın "Narrative
--	--

Detayında Elektronik Transfer Mesajları Bilgi Raporu”nda, Gönderen Ad Soyad/Unvan alanından izlenebilecektir.	Trade Details” alanında, belirtmesi durumunda MKS’de pay aktarılan yatırım kuruluşu tarafından “RP346 – Gönderen Detayında Elektronik Transfer Mesajları Bilgi Raporu”nda, Gönderen Ad Soyad/Unvan alanından izlenebilecektir.
---	---