

E. YATIRIMCI HESAPLARI VE HESAP AÇILIŞ İŞLEMLERİNE İLİŞKİN İLKELER

E.1- Alt Hesap Kodu Alt Hesap Açık Adı Alt Hesap Kullanım Amacı

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME / YENİ
HAPS Hapis hesabı: Üyelerin yatırımcılardan olan alacaklarının teminat altına alınmasını sağlamak amacıyla kıymetlerin aktararak blokelenmesi.	HAPS Hapis hesabı : Üyelerin; Türk Medeni Kanununun 950 nci maddesi uyarınca hapis hakkına konu edecekleri kıymetleri aktararak bloke etmesi veya rehin/teminat/hapis hakkı dışında ilgili özel düzenlemeler uyarınca üyelerce yatırımcıların bloke edilmesi zorunlu kıymetlerinin aktararak bloke edilmesi. yatırımcılardan olan alacaklarının teminat altına alınmasını sağlamak amacıyla kıymetlerin aktararak blokelenmesi.

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, varlığa/ipoteğe dayalı menkul kıymetler, varlık/ipotek teminatlı menkul kıymetler 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, varlığa/ipoteğe dayalı menkul kıymetler, varlık/ipotek teminatlı menkul kıymetler, ve gayrimenkul sertifikaları , yapılandırılmış ürünler, sertifikalar, elektronik ürün senetleri , yabancı sermaye piyasası araçları ve DİBA virmanlarında küsuratlı işlem yapılamamaktadır.

I. İHRAÇÇI İŞLEMLERİ

I.1 Kaydileştirme İşlemleri

I. 1. 5 - İhraç ve Dağıtım İşlemleri

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

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME / YENİ
----------------------	-------------------

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

1.Sermaye Piyasası düzenlemeleri gereği yurt içinde ihraç edilecek Borçlanma Aracı, Varlığa/İpoteğe Dayalı Varlık/İpotek Teminatlı Menkul Kıymet ve yurt içinde, yurt dışında ihraç edilen Kira Sertifikalarının MKK nezdinde kayden ihracı ve hakların izlenmesi zorunludur. Ancak Sermaye Piyasası Kurulu (Kurul) ihraççının talebi üzerine yurt dışında ihraç edilecek Kira sertifikalarının 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. Yurt dışında ihraç edilen Borçlanma Aracı, Varlığa/İpoteğe Dayalı Varlık/İpotek Teminatlı Menkul Kıymet ve Kira Sertifikalarına ilişkin ihraç bilgileri, ihracı izleyen 3 iş günü içerisinde MKK'ya bildirilir.

2.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/İpoteğe Dayalı Menkul Kıymet, Varlık/İpotek Teminatlı Menkul Kıymet ve Kira Sertifikaları için;
 - ISIN kodu, kıymet özellik ve ihraç bilgilerini içeren ilişkin ihraç talep yazısı

Özel Sektör Borçlanma Araçları ve Varlığa/İpoteğe Dayalı Varlık/İpotek Teminatlı Menkul Kıymetler, [Gayrimenkul](#) ve Kira Sertifikaları İhraç İşlemleri

1.Sermaye Piyasası düzenlemeleri gereği yurt içinde ihraç edilecek borçlanma aracı, varlığa/ipoteğe dayalı varlık/ipotek teminatlı menkul kıymet, [gayrimenkul sertifikaları](#) ve yurt içinde, yurt dışında ihraç edilen kira sertifikalarının MKK nezdinde kayden ihracı ve hakların izlenmesi zorunludur. Ancak Sermaye Piyasası Kurulu (Kurul) ihraççının talebi üzerine yurt dışında ihraç edilecek Kira sertifikalarının 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. Yurt dışında ihraç edilen borçlanma aracı, varlığa/ipoteğe dayalı varlık/ipotek teminatlı menkul kıymet, [gayrimenkul sertifikası](#) ve kira sertifikalarına ilişkin ihraç bilgileri, ihracı izleyen 3 iş günü içerisinde MKK'ya bildirilir.

2.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/ipoteğe dayalı menkul kıymet, varlık/ipotek teminatlı menkul kıymet, [gayrimenkul sertifikası](#) ve kira sertifikaları için;
 - ISIN kodu, kıymet özellik ve ihraç bilgilerini içeren ilişkin ihraç talep yazısı
 - Yatırım aracı bilgileri formu
 - KAP'ta yayınlanmamış ise İhraççı Bilgi Dökümanı, Sermaye Piyasası Aracı Notu ve Sermaye Piyasası Aracı Özeti

○ Yatırım aracı bilgileri formu ○ KAP'ta yayınlanmamış ise İhraççı Bilgi Dökümanı, Sermaye Piyasası Aracı Notu ve Sermaye Piyasası Aracı Özeti ○ 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/İpoteğe Dayalı Menkul Kıymet, Varlık/İpotek Teminatlı Menkul Kıymet ve Kira Sertifikaları için; ○ ISIN kodu, kıymet özellik ve ihraç bilgilerini içeren ihraç talep yazısı ○ 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.) ○ Yatırım aracı bilgileri formu ○ İhraçlarda kontrolü MKK tarafından yapılan kıymetlerin Kurul ücretine ilişkin banka dekontu (e-mail ile iletilebilir) 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/ 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, kupon/getiri ödeme tarihi, kupon/getiri oranı, itfa kuru, strip işlemi olması halinde bağlı olduğu üst ISIN kodu, taksitli itfa tarihi, taksitli itfa oranı, kaynak kuruluş kurucu kuruluş,	○ 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/ipoteğe dayalı menkul kıymet, varlık/ipotek teminatlı menkul kıymet, gayrimenkul sertifikası ve kira sertifikaları için; ○ ISIN kodu, kıymet özellik ve ihraç bilgilerini içeren ihraç talep yazısı ○ 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.) ○ Yatırım aracı bilgileri formu ○ İhraçlarda kontrolü MKK tarafından yapılan kıymetlerin Kurul ücretine ilişkin banka dekontu (e-mail ile iletilebilir) 3. MKK da kayden izlenen yurt içi ve yurt dışında İhraç edilecek özel sektör borçlanma aracı ve varlığa/ipoteğe dayalı varlık/ipotek teminatlı menkul kıymet, gayrimenkul sertifikası ve kira sertifikalarının, kıymetin tür ve işlemin tipi ile bağlantılı olarak, itfa prim oranı, faiz/ 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, kupon/getiri ödeme tarihi, 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. 12. İhraççı kuruluşlar geri aldıkları borçlanma araçlarını ve gayrimenkul sertifikalarını MKS'de iptal edebilirler.
---	---

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. 12. İhraççı kuruluşlar geri aldıkları borçlanma araçlarını MKS'de iptal edebilirler.	
--	--

1. 2. 7 - İtfa ve Kupon Ödeme İşlemleri

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME / YENİ
	21. Gayrimenkul sertifikalarına ilişkin tali edim ödeme işlemleri, borçlanma araçları nakit ödeme süreçleri ile MKS'de gerçekleştirilir.

HUKUKİ İŞLEMLER

L. 6 - Hapis İşlemleri

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME / YENİ
1.Üyelerin yatırımcılardan olan alacaklarının teminat altına alınmasını sağlamak amacıyla kullanacakları hapis hakkının tesisi için gereken kıymet transfer işlemlerini içerir. 2.Hapis işlemleri tesisi için iletilecek bilgiler; Yatırımcı hesap numarası	1. Üyelerin yatırımcılardan olan alacaklarının teminat altına alınmasını sağlamak amacıyla kullanacakları hapis hakkının tesisi için konu kıymetlerin bloke edilmesi için veya ilgili özel düzenlemeleri uyarınca üyelerce yatırımcıların bloke edilmesi zorunlu kıymetlerinin (Örneğin: Gayrimenkul Sertifikaları Tebliği kapsamındaki bloke işlemleri) , aktarılarak bloke edilmesi amacıyla tesisi için gereken kıymet transfer işlemlerini içerir. 2.Hapis işlemleri tesisi için iletilecek bilgiler; - Yatırımcı hesap numarası - MIC Kodu - ISIN Kodu

- MIC Kodu
- ISIN Kodu
- Ek tanım
- Açıklama
- Hapse aktarılacak kıymet adedi

5. Hapis alt hesabında bulunan kıymetlerin haciz, iflas gibi hukuki işlemler dışında bu alt hesaptan yatırımcı tarafından çıkarılması mümkün olmayacaktır. HAPS alt hesabında bulunan kıymetlerine haciz veya tedbir uygulanması durumunda bu kıymetler HAPS alt hesabından çıkarılarak, yatırımcının HACZ alt hesabına geldiği alt hesap bilgisi ile birlikte aktarılır. Kıymetler üzerinde hapis hakkı bulunduğu bilgisi resmi kurumlara iletilir.

- Ek tanım
- Açıklama
- ~~1. Hapse aktarılacak kıymet adedi~~
- [Aktarılacak kıymet adedi](#)

5. Hapis alt hesabında bulunan kıymetlerin haciz, iflas gibi hukuki işlemler dışında bu alt hesaptan yatırımcı tarafından çıkarılması mümkün olmayacaktır. HAPS alt hesabında bulunan kıymetlerine haciz veya tedbir uygulanması durumunda bu kıymetler HAPS alt hesabından çıkarılarak, yatırımcının HACZ alt hesabına geldiği alt hesap bilgisi ile birlikte aktarılır. Kıymetlerin [in üzerinde](#) hapis hakkı [alt hesabında](#) bulunduğu bilgisi resmi kurumlara iletilir.