

Bölüm : K. İHRAÇCI İŞLEMLERİ

K. 1. 2 - Borsada İşlem Görmeyen İhraççıya İlişkin Kaydileştirme İşlemleri (Halka Arz)

Eski

- İhraççı havuz hesabındaki halka arzedilecek kıymetler, halka arza aracılık edecek aracı kurumun halka arz amacıyla oluşturulmuş hesabına (halka arz hesap sınıfı detayıyla tanımlanmış) aktarılır. Aktarılan tutar kadar kıymet kaydı, havuz hesabından silinir.

Yeni

4. İhraççı havuz hesabındaki halka arzedilecek kıymetler, halka arza aracılık edecek aracı kurumun halka arz amacıyla oluşturulmuş hesabına (halka arz hesap sınıfı detayıyla tanımlanmış) aktarılır. Aktarılan tutar kadar kıymet kaydı, havuz hesabından silinir. [Kayden ihraç edilmiş payların ortak/yatırımcı hesaplarına aktarılması esastır.](#)

i. İşlemlerin Borsada Satış Şeklinde Yapılması

Eski

- Halka arz işleminin Mevcut ve Borsada işlem görmeyen payların Borsada Ortak satışı halinde şeklinde gerçekleştirilmesi durumunda; satışı gerçekleştiren ortağın hesabından aktarım gerçekleştirilecektir. Borsa işlemlerinin gerçekleştirilmesi amacıyla satışı gerçekleştiren ortağın aracı kuruluş altında hesabının bulunması ve kıymetlerin ihraççı tarafından bu hesaba aktarılmış olması ya da kaydileşme amacıyla fiziken teslim edilmiş olması gerekir. Borsada satış amacıyla yatırımcı hesabına aktarılan kapalı ek tanımlı kıymetlerin, Borsada işlem görebilir hale gelebilmesi, kayıt ücretinin yatırılıp banka dekontları ve satışa ilişkin bildirim detaylarını içeren Ek-2 “Kayda Alma Bilgi Formu”nun MKK’ya iletilmesi ile sağlanır. İlgili başvurunun saat 12:00’a kadar MKK’ya bildirimini halinde aynı gün, aksi taktirde bir sonraki gün işleme konularak İMKB bülteninde duyurulmak üzere MKK tarafından İMKB’ye bildirilecektir. Günlük bültende ilanı izleyen 6. gün MKK tarafından yatırımcı hesabındaki borsada işlem görmeyen paylar, (kapalı ek tanımlı ile izlenen) borsada işlem gören (açık ek tanımlı) hale getirilir. Dönüşüm tarihinde ilgili kıymetlerin üye tarafından bildirilen hesapta bulunuyor olması gerekmektedir. Dönüşüm tarihinin sermaye artırım ve temettü dağıtım işlemleri sırasında gerçekleşmesi durumunda, hakla kapalı payların hakları T günü tahakkuk ettiği için, dönüşüm işlemi tahakkuk eden haklarla birlikte T+2 gününde yapılır.

Yeni

3. Halka arz işleminin Mevcut ve Borsada işlem görmeyen payların Borsada Ortak satışı halinde şeklinde gerçekleştirilmesi durumunda; satışı gerçekleştiren ortağın hesabından aktarım gerçekleştirilecektir. Borsa işlemlerinin gerçekleştirilmesi amacıyla satışı gerçekleştiren ortağın aracı kuruluş altında hesabının bulunması ve kıymetlerin ihraççı tarafından bu hesaba aktarılmış olması ya da kaydileşme amacıyla fiziken teslim edilmiş olması gerekir. Borsada satış amacıyla yatırımcı hesabına aktarılan kapalı ek tanımlı kıymetlerin, Borsada işlem görebilir hale gelebilmesi, [satışa ilişkin detayları içeren bildirimin MKS ekranları üzerinden iletilmesi ve](#) kayıt ücretinin yatırıldığına dair banka dekontlarının ~~ve satışa ilişkin bildirim detaylarını içeren Ek 2 “Kayda Alma Bilgi Formu”nun~~ MKK’ya teslimi ile sağlanır. [Dekontların, talep iletilmesini izleyen iş günü](#) ilgili başvurunun saat 12:00’a kadar MKK’ya bildirimini [iletilmesi](#) halinde [başvuru](#) aynı gün, aksi taktirde bir sonraki gün işleme konularak

İMKB bülteninde duyurulmak üzere MKK tarafından İMKB'ye bildirilecektir. Günlük bültende ilanı izleyen 6. gün MKK tarafından yatırımcı hesabındaki borsada işlem görmeyen paylar, (kapalı ek tanımıyla izlenen) borsada işlem gören (açık ek tanımlı) hale getirilir. Dönüşüm tarihinde ilgili kıymetlerin üye tarafından bildirilen hesapta bulunuyor olması gerekmektedir. Dönüşüm tarihinin sermaye artırım ve temettü dağıtım işlemleri sırasında gerçekleşmesi durumunda, halka kapalı payların hakları T günü tahakkuk ettiği için, dönüşüm işlemi tahakkuk eden haklarla birlikte T+2 gününde yapılır.

Eklenen

Q. HATALI VEYA EKSİK KAYITLARIN DÜZELTİLMESİNE İLİŞKİN ESASLAR

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri:IV No:28 Sayılı "Kaydileştirilen Sermaye Piyasası Araçlarına İlişkin Kayıtların Tutulmasının Usul Ve Esasları Hakkında Tebliği" 5'inci Maddesi Çerçevesinde MKK Üyeleri Tarafından Hatalı Veya Eksik Kayıtları Düzeltme Amacıyla Kayıt Yapılmasına İlişkin Esaslar

Q. 1 - Düzeltme Yöntemleri

1. Üyelerimiz tarafından gerçekleştirilmiş hatalı ve eksik kayıtlara ilişkin düzeltmelerin yine üyelerimiz tarafından,
 - a) Sözkonusu kayıtların Merkezi Kaydi Sistem uygulamaları ile iptal edilmesi veya güncellenmesi,
 - b) Merkezi Kaydi Sistem'de iptal veya güncelleme bildirimi yapılmaksızın, ters işleme ilişkin kayıt oluşturulması,yöntemlerinden biriyle yapılması esastır.
2. Diğer taraftan,
 - a) Düzeltmenin yapılmasının zorunlu olmasına rağmen Merkezi Kaydi Sistem uygulamasının öngörülen şekilde işleme imkan tanımayan olması durumunda,
 - b) 03.01.2005 tarih ve 5 nolu genel mektup ile duyurulmuş olan Elektronik İşlem Esasları'nın 8'inci maddesinde belirtilen durumların ortaya çıkması ve düzeltmenin yapılmamasının MKK, üye veya yatırımcı zararı doğuracağı durumlarda,

Kuruluşumuza üye tarafından yapılan yetkili imzaları taşıyan yazılı başvurular değerlendirilerek Kuruluşumuzca da düzeltme yapılabilir.

Q. 2 - Yatırımcılara Bildirim

1. Sözkonusu düzeltmelerin üyeler tarafından Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri:V No:6 sayılı Tebliği'nin 4'üncü maddesinde yer alan " Aracı kuruluşlar, Tebliğin 1 numaralı ekinde örneği yer alan hesap ekstresini aylık dönemler itibariyle ilgili dönemi izleyen 7 gün içinde müşterilerin adreslerine taahhütlü olarak göndermek zorundadırlar." hükmü çerçevesinde göndermeleri gereken ekstreye ilave bilgi olarak hak sahiplerine bildirilmesi esastır. Sözkonusu düzeltmelerin,
 - a) Hesabın ait olduğu kişinin/kişilerin kimlik bilgilerinde değişiklik yaratması,

- b) Hesabın müşterek veya tekil olma niteliğini değiştirmesi.
- c) Bakiye azalışına neden olması.

hallerinde, düzeltmeye ilişkin bilgiler aylık ekstrenin ilgili dönemi içinde herhangi bir işlem yapmayan müşteriler ile hesap ekstresi gönderilmemesi hususunda münhasıran sözleşme imzalanan müşterilere de herhangi bir istisna uygulanmaksızın gönderilmesi esastır.

Q. 3 - MKK'ya Bildirim

1. MKS'de yapılan düzeltme kaydının MKK'ya bildirim mahiyetinde olması itibariyle yapılan düzeltmelerin ayrıca Kuruluşumuza bildirilmesine gerek bulunmamaktadır.

Bölüm: E. YATIRIMCI HESAPLARI VE HESAP AÇILIŞ İŞLEMLERİNE İLİŞKİN İLKELER

SİSTEMDE KULLANILACAK OPERASYONEL HESAPLAR

Eklenen

- Aracı Kurum Özel Sektör Tahvili Havuz Hesabı: Aracı Kuruluşların Özel Sektör Tahvili Takas işlemlerinin tamamlanması amacıyla kullanılan havuz mantığında kullanılan hesaplarıdır. (OSTH) Üyeler tarafından, ilgili hesap, ünvanı: “üye kodu+boşluk+OSTH” olan sicille eşleştirilerek açılır.
- Özel Sektör Tahvil Takas Havuz Hesabı: Takasbank’ın takas işlemlerini sonuçlandırmak amacıyla MKK sisteminde tanımlanan havuz hesabıdır. (OTH) Takasbank tarafından, ilgili hesap, ünvanı: “TVS+boşluk+OTH” olan sicille eşleştirilerek açılır.

Bölüm . KIYMET VİRMANLARINA İLİŞKİN İLKELER

F. 4 - Virman İşlem İlkeleri

Eklenen

11. Yatırım Fonu virmanlarında küsuratlı işlem yapılamamaktadır.

F. 5 - Takas Amaçlı Virman (TAV) Alım Satım İşlemlerinin Sonuçlandırılması

Eklenen

F. 5. 7 - Takas Amaçlı Virmanda (TAV) Özel Sektör Tahvili İşlemleri

1. İMKB’de gerçekleştirilen alım satım işlemlerinin takas işlemleri aynı gün (T+0) içerisinde sonuçlandırılır.

2. Borç kapatma, üyeler tarafından borçlu olunan kıymetler, satış yapan yatırımcı hesabından öncelikle OSTH hesaplarına kurum içi virman yolu ile bu hesaptan da Takasbank'ın (TVS üyesi) MKK nezdindeki OTH hesabına kurumlararası virman yolu ile aktarılır. OTH hesabından borç kapatma işlemi Takasbank tarafından gerçekleştirilir.
3. Alacak dağıtımı, kıymet borçlu üyelerin kıymet borçlarını, nakit borçlu üyelerin nakit borçlarını kapatmalarının ardından Takasbank tarafından kıymetler, Takasbank'ın MKK nezdindeki OTH hesabından alacaklı üyelerin yine MKK nezdindeki OSTH hesaplarına, kurumlar arası virman yolu ile aktarılır. Kıymetlerin üyenin OSTH hesabından alacaklı yatırımcı hesaplarına aktarımı ise üye tarafından kurum içi virman yoluyla gerçekleştirilir.
4. Üye kurumlar ve Takasbank altında tanımlı OSTH ve OST hesaplarında gün sonu itibariyle kıymet kalmaması gerekmektedir.

Bölüm I. TEMERRÜT İŞLEMLERİNE İLİŞKİN İLKELER

Eklenen

8. Aracı kurumlar altında tanımlı “AKTEMHES” hesaplarında günsonu itibariyle bakiye kalmaması gerekmektedir.

Bölüm : P. ÜYE KOD TANIMLAMALARI

Eklenen:

- 3 – Yabancı saklama faaliyetinde bulunan bankalara ve portföy saklama kuruluşlarına başvuruları halinde MKK tarafından belirlenecek ikinci bir kod tesis edilir. Bu ikinci kodun üye ünvanı [..... Bankası (Yabancı Saklama)] ve [..... Bankası (Portföy Saklama)] şeklinde gösterilir. Yabancı saklama ibaresinin ünvanda kullanılması, ilgili üye nezdinde bulunan kıymetlerin hak sahiplerinin yabancı uyruklu olduğunun MKK tarafından teyidi anlamına gelmez.