

E. YATIRIMCI HESAPLARI VE HESAP AÇILIŞ İŞLEMLERİNE İLİŞKİN İLKELER

5. İletilen kimlik bilgileri yatırımcının uyruğuna (Yerli, Yabancı), Kimlik tipine (Gerçek, Tüzel, Fon, Yatırım Ortaklığı, Diğer) ve Mükellef Türüne (Tam, Dar) göre değişmektedir. Bu çerçevede iletilecek Zorunlu/Opsiyonel bilgiler aşağıda yer almaktadır.

KİMLİK TİPİ	İLETİLECEK BİLGİLER
Yerli Tüzel	1-Mükellef Türü Tam ise: <u>1-Mükellef Türü Tam ise:</u> Zorunlu Alanlar: <u>Mükellef türü, Ünvan, Vergi Numarası, Vergi Dairesi, Ticaret Sicil Dairesi, Ticaret Sicil Kayıt Tarihi ve Ticaret Sicil Kayıt Numarası, İletişim Bilgileri</u> Opsiyonel Alanlar: <u>Sektör Kodu, Alt Sektör Kodu,</u> <u>2-Mükellef Türü Dar /Boş ise:</u> Zorunlu Alanlar: <u>Ünvan, Vergi Numarası, Vergi Dairesi, Ticaret Sicil Dairesi, Ticaret Sicil Kayıt Tarihi ve Ticaret Sicil Kayıt Numarası, İletişim Bilgileri</u> Opsiyonel Alanlar: <u>Sektör Kodu, Alt Sektör Kodu,</u>

J. İHRAÇCI İŞLEMLERİ

J.1 - Kaydileştirme İşlemleri

J. 1. 2 - İhraç ve Dağıtım İşlemleri

7. İhraç sürecinde pay oluşturma işlemleri;

- İlk halka arz işlemi Borsa birincil piyasada gerçekleşiyorsa birincil piyasa başlangıç tarihinden en erken 2 iş günü önce,
- İlk halka arz işlemi Borsa dışında talep toplama yöntemi ile gerçekleşiyorsa en erken talep toplama son tarihini izleyen iş günü,
- Borsa şirketinin mevcut ortaklara rüçhan hakkını kısıtlanması veya borsa dışı bir şirketi devralmasında ihraç talebinin iletildiği tarihte,
- Sermaye artırımından artan payların Borsa birincil piyasada satışında Borsa'nın Birincil Piyasa duyurusu tarihinde,
- Borsa şirketlerinin birleşmesi, bölünmesi veya devralınması işlemlerinde, borsa işlem tarihini takip eden ikinci iş günü,

gerçekleşir.

J. 1. 4 - Yatırım Fonları Katılma Payı İhraç İşlemleri

5. Türkiye Elektronik Fon Dağıtım Platformu'nda (TEFASP) işlem gören Yatırım Fonlarına ait itfa ödeme tarihi, itfa ödeme kat sayısı, itfa kuru; faiz ödeme tarihi, faiz oranı, itfa kuru bilgileri fon kurucusu üyeler tarafından MKS'ye tanımlanır.

J. 1. 6 – Özel Sektör Borçlanma Araçları ve Varlığa Dayalı / Varlık Teminatlı Menkul Kıymetlerin ve Kira Sertifikaları İhraç İşlemleri

2. İhraç edilecek Özel Sektör Borçlanma Aracı ve Varlığa Dayalı/Varlık Teminatlı Menkul Kıymetlerin ~~ISIN ve kıymet bilgileri MKK tarafından, diğer faiz oranı, faiz oranı türü, borsa işlem sırası (açık/kapalı), kıymet nev-i bilgisi, Kurul kaydına alınma 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 özellik bilgileri ise~~ ihraççı kuruluş tarafından MKS'ye tanımlanır.

J. 1. 7 – Aracı Kuruluş Varantlarının İhraç İşlemleri

2. Varantlara ilişkin ~~ISIN ve kıymet bilgileri MKK tarafından, varant tipi, piyasa yapıcı, itfa ödeme tarihi, halka arz tarihi, son işlem tarihi, kullanım fiyatı, açıklama, uzlaşma yöntemi, nakdi uzlaşma katsayısı, kurul kayıt geçerlilik süresi, değerlendirme fiyat matrisi, dağıtım aracı üye kodu, dağıtım hesap no, dayanak varlık, dönüşüm katsayısı~~ ~~varant özellik~~ bilgileri ~~ise~~ ihraççı kuruluş tarafından MKS'ye tanımlanır.

J.2 - Hak Kullanımları ve Nakit Ödeme İşlemleri

J. 2. 6 - İtfa ve Kupon Ödeme İşlemleri

1- Kupon ödeme ~~işlemleri, tarih ve oran bilgileri ihraççı kuruluşlar tarafından MKS'ye tanımlanır.~~ ihraççı üyeler tarafından MKS'ye iletilen ödeme tarihinde ve yine ihraççı üyeler tarafından bildirilen faiz oranı bilgileri doğrultusunda hesaplanan tutarlar üzerinden gerçekleştirilir.

J.2.8- Türkiye Elektronik Fon Dağıtım Platformu'nda (TEFASP) İşlem Gören Korumalı/Garantili Yatırım Fonlarının İtfa/Kupon Ödeme İşlemleri

2. Kupon ödeme işlemleri, fon kurucusu üyeler tarafından MKS'ye iletilen ödeme tarihi ve faiz oranı bilgileri doğrultusunda hesaplanan tutarlar üzerinden gerçekleştirilir

J.6 - Türkiye Elektronik Fon Dağıtım Platformu (TEFASP) Alım Satım İşlemleri

1. Alım satım emirlerinin iletilmesi: TEFASP üyesi aracı kuruluşlar ve fon kurucuları tarafından Takasbank sistemine iletilen alım satım emirlerine ilişkin hesap, kıymet ve bakiye bilgileri Takasbank tarafından eşleştirilerek, mesaj talimat numarası, gönderen üye, gönderen yatırımcı hesap numarası, alan üye, alan yatırımcı hesap numarası, ISIN kodu, kıymet kodu, valör tarihi bilgileri MKS'ye iletilir. MKS'de yatırımcı hesap ve bakiye bilgilerinin kontrolü yapılarak, TEFASP alım satım işlemine konu kıymet "TEFASP İşlem Blokaj Alt Hesabı"na aktarılır. Aktarım bilgisi ya da hesabın hatalı olması ve bakiye içermemesi gibi durumlarda da hata bilgisi, Takasbank'a bildirilir.
2. Alım satım işleminin gerçekleşmesi: Alım satım işlemlerinin tamamlandığına ilişkin Takasbank tarafından yapılan bildirim doğrultusunda MKS'de TEFASP bloke alt hesabına alınan kıymetler, alan üye nezdindeki yatırımcı hesaplarına aktarılır.
3. Alım satım işleminin iptali: TEFASP'ta alım satım bilgilerinin eşleşmemesi, emir geçerlilik süresinin dolması veya yatırımcı hesabının durum değişikliği nedeniyle iptal edilen emirler Takasbank tarafından MKK'na bildirilir. Takasbank tarafından iletilen emir iptal bildirimi ile MKS'deki yatırımcının TEFASP bloke alt hesabında bulunan kıymetler, yatırımcının serbest alt hesabına aktarılarak Takasbank'a bilgi dönülür.

J. 7- Fiili Dolaşım miktarının tespiti için yapılan bildirimler

3. Kurul kararı gereği, Şirket kurucuları, ilişkili kuruluşlar, şirket Yönetim Kurulu ve enetim Kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilerinden herhangi bir TC kimlik numarası veya vergi kimlik numarası olmayan kişilerle ilgili olarak, MKK sistemine bildirilmesi gereken ancak TC kimlik numarası veya vergi kimlik numarası olmayan söz konusu kişilerin, sayılan kimlik veya vergi numaralarına sahip olduklarını şirkete bildirmelerini takip eden üç iş günü içinde, şirket tarafından söz konusu TC kimlik numarası veya vergi numarası bilgileri ile TH148 Hesaptan Bağımsız sicil aldırma süreci ile sicil alınarak MKK sistemine iletilmesi gerekmektedir.

J.10. İMKB Serbest İşlem Platformu Şirketleri

Sermaye Piyasası Kurulu'nun kararı çerçevesinde İMKB Serbest İşlem Platformunda işlem gören şirket aksi belirtilmediği sürece bu dokümanda belirtilen kuralların tümüne tabidir.

Kaydi Pay Oluşturma ve Kaydileştirme İşlemleri:

- Serbest işlem platformunda işlem görecekt halka açık anonim ortaklıkların payları borsada işlem görmeyen statüde pay olarak oluşturulur. Payların oluşturulması için İhraççı şirketler tarafından Pay Durumu Beyanı ve Sermaye Oluşturma Talebinin iletilmesi gerekmektedir. (Sorularla MKK ve Kaydi Sistem Klavuzu ek-10)

Bu beyan çerçevesinde:

- Sermayenin tamamı Kurul'un Seri:I No:7 Hisse Senetleri Şekil Şartlarına İlişkin Tebliğine göre basılmış hisse senetleri ile ilmuhaberleri içeriyorsa Kuruluşumuz kayıtlarında fiziki menkul kıymet olarak oluşturulur ve hisse senetleri "Fiziki Teslim İle Kaydileştirme" maddesinde açıklanan süreçle, ilmuhaberler ise Kuruluşumuza teslim edilerek kaydileştirilir.
- Sermayenin tamamı Kurul'un Seri:I No:7 Hisse Senetleri Şekil Şartlarına İlişkin Tebliğine göre basılmamış hisse senedi ile kesir makbuzları içeriyorsa, Kuruluşumuz kayıtlarında kaydi menkul kıymet olarak oluşturulur, Kuruluşumuza fiziken teslim edilmez. Bu paylar "Kaydi Pay Aktarımı İle Kaydileştirme" maddesinde açıklanan süreçle kaydileştirilir.
- İhraççı şirketlerin ortaklardan menkul kıymetleri teslim alması işleminde asgari olarak "hisse adedi, tertip ve seri numaraları, kupon sayısı ve türü, nominal tutarı, grubu, teslim eden ve teslim alan kişilerin adı/soyadı ve imzası, tarih" bilgilerini içeren teslim/tesellüm tutanağının pay sahibi ile şirket yetkilisi tarafından imzalanarak pay sahibine verilmesine ve ortaklıkta kalan nüshanın 10 yıl süreyle saklanması konusunda Kurul kararı bulunduğu şirketler tarafından dikkate alınmalıdır.

Bağlam:

- Serbest işlem platformunda işlem görecekt halka açık anonim ortaklıkların esas sözleşmelerinde hisse senetlerinin serbestçe devri ile tedavülünü kısıtlayan hüküm bulunanlar, şirket tarafından iletilen talep doğrultusunda bağlam ile oluşturulur. (bkz. N. MENKUL KIYMET TANIMLARI)
- Bağlam ile izlenen payların hak sahibi hesabına aktarılmasından sonra, başka bir hesaba devrine izin verilmemektedir.
Esas sözleşme tadili ile devir ve tedavülü kısıtlayan maddelerin değiştirildiğinin ilgili ihraççı şirket tarafından Kuruluşumuza bildirilmesini takiben pay ektanımları güncellenmek kaydıyla bağlam kaldırılır.