

■ MERKEZİ KAYIT KURULUŞU

Merkezi Kaydi Sistem İş ve
Bilişim Uygulama İlke ve
Kuralları Yönergesi

Yayın tarihi : ~~13~~24..~~11~~..~~2014~~

Sürüm no : 5.~~6~~7

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI İlgili Md/Bölüm: KSM	Genel (Kamuya Açık)
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 2014 Y.K:24.11.2014
		Sayfa No:2/127

MKS UYGULAMA İLKE VE KURALLARI YÖNERGESİ	4
A. GENEL İLKELER.....	6
B. TAKASBANK İŞLEVLERİNE İLİŞKİN İLKELER	8
C. MERKEZİ KAYDI SİSTEM FONKSİYONLARI	9
D. YETKİLENDİRME İŞLEMLERİ GENEL UYGULAMA İLKELERİ	9
E. YATIRIMCI HESAPLARI VE HESAP AÇILIŞ İŞLEMLERİNE İLİŞKİN İLKELER.....	13
E.1- Alt Hesap Kodu Alt Hesap Açık Adı Alt Hesap Kullanım Amacı	18
E.2- Sistemde Kullanılacak Operasyonel Hesaplar	2019
E.3- Vekil Bilgi Tanımlama İşlemleri	23
E.4- Nitelikli Yatırımcı İşlemleri Takibi	2423
E.5- Üyelerarası Toplu Hesap Aktarımı	24
F. KIYMET VİRMANLARI VE VİRMANA İLİŞKİN İLKELER	25
F. 1 - Virman Türleri.....	26
F. 2 - Serbest Virmanlar.....	26
F. 3 - Kullanıcı Limit Yetkisi Tanımlama	28
F. 4 - Kullanıcı Talimat Yetkisi Tanımlama	28
F. 5 - Virman İşlem İlkeleri	2928
F. 6 - Takas Amaçlı Virman (TAV) Alım Satım İşlemlerinin Sonuçlandırılması.....	30
F. 7 - Pay Senedi Repo Pazarı İşlemleri	37
F. 8 - Vadeli İşlem ve Opsiyon Piyasası İşlemleri.....	40
F. 9 - Şartlı Virman İşlemleri.....	4241
F. 10 - Devlet İç Borçlanma Araçları (DİBA)’nın İzlenmesi ve EMKT Sisteminde Virmanı	4544
F. 11 - DİBA Alım Satım İşlemleri	48
F. 12 - MASAK Düzenlemeleri Çerçevesinde Raporlama	49
F. 13 - Kıymet Transfer Eşleştirme İşlemleri	50
G. REHİN/TEMİNAT İŞLEMLERİNE İLİŞKİN İLKELER	52
G. 1- Rehin /teminat işleminin sona ermesi.....	54
G. 2- Rehin/ teminat işlemindeterminattan alacak karşılanması.....	54
G. 3- Alt/Art Rehin İşlemlerine İlişkin İlkeler.....	55
G. 4- Rehindeki Kıymetlere İlişkin Hak Kullanımları.....	55
H. ÖDÜNÇ MENKUL KIYMET İŞLEMLERİ.....	56
H. 1 - Takasbank Ödünç Pay Senedi Piyasası (ÖPSP) İşlemleri	56
I. İHRAÇÇI İŞLEMLERİ.....	57
I.1 - Kaydileştirme İşlemleri	57
I.2 - Hak Kullanımları ve Nakit Ödeme İşlemleri	70
I.3 - Sermaye Azaltılması İşlemleri	80
I.4 - Genel Kurul İşlemleri.....	81
I.5 - Yatırım Fonu Alım Satım İşlemleri	82
I.6 - Türkiye Elektronik Fon Dağıtım Platformu (TEFASP TEFDP) Alım Satım İşlemleri... ..	82
I.7 - Fiili Dolaşım miktarının tespiti için yapılan bildirimler:	83
I.8 - Halka Açık Anonim Ortaklıkların Bölünme işlemleri:	83
I.9 - İçsel Bilgilere Erişimi Olanların Bildirimi:.....	84
I.11 - Promosyon İşlemleri:	85

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI İlgili Md/Bölüm: KSM	Genel (Kamuya Açık)
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 2014 Y.K:24.11.2014
		Sayfa No:3/127

I.12 - BİAŞ Serbest İşlem Platformu Şirketleri ve Halka Açık Statüsü Kazanmış Şirketler	87
I.13 - Hak Kullanım İşlemleri Bilgi İletimi	89
J. YATIRIMCI İŞLEMLERİ	89
J.1 - Yatırımcı Hesapları Üzerinde İşlem Yetkisine İlişkin Esaslar	89
J.2 - Hizmetler.....	89
K. İŞLEM YASAKLARI, ÜYE FAALİYETLERİNE İLİŞKİN KISITLAMALAR, KIYMET BAZINDA İŞLEM DURDURULMASI.....	96
K. 1 - Yatırımcı İşlem Yasağı	96
K. 2 - İşlemleri Durdurulan Kıymetler	98
K. 3 - Yatırım Kuruluşu Faaliyetlerine İlişkin Kısıtlamalar	99
L. HUKUKİ İŞLEMLER	99
L. 1 - Haciz İşlemleri Genel Uygulama İlkeleri	99
L. 2 – Ceza Muhakemesi Kanunu uyarınca verilmiş el koyma kararlarının MKK’ya bildirildiği durum	101
L. 2 - İntifa İşlemleri.....	101
L. 3 - İflas İşlemleri	102
L. 4 - Külli Halefiyet İşlemleri	104
L. 5 - Hapis İşlemleri	110
L. 6 - Opoze İşlem Uygulaması	110
L. 7 - İptal İşlem Uygulaması	111
M. MENKUL KIYMET TANIMLARI	112
N. ÜYE KOD TANIMLAMALARI	114
O. HATALI VEYA EKSİK KAYITLARIN DÜZELTİLMESİNE İLİŞKİN ESASLAR	115
O. 1 - Düzeltme Yöntemleri.....	116
O. 2 - Yatırımcılara Bildirim	116
O. 3 - MKK’ya Bildirim	117
P. YABANCI SERMAYE PİYASASI ARAÇLARININ KAYDEN İZLENME İLKELERİ	117
P. 1 - Saklama ve Piyasalar Arası Aktarım.....	118
R. ELEKTRONİK ÜRÜN SENEDİ (ELÜS) İŞLEMLERİ	120
R. 1- ELÜS Oluşturulması (İhraç) İşlemleri	120
R. 2- ELÜS - Rehin/Teminat ve Haciz İşlemleri	121
R. 3- Depolama Son Tarihinden Önce Fiziki Ürün Teslimi	121
R. 4- Depolama Son Tarihinde Gerçekleştirilen İşlemler.....	121
S. MEVİTAS (Merkezi Elektronik Veri İletim Toplama Analiz Sistemi).....	121
U. EK: ELEKTRONİK İŞLEM ESASLARI.....	122

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:4/127	

MERKEZİ KAYIT KURULUŞU A.Ş.

MERKEZİ KAYDI SİSTEM

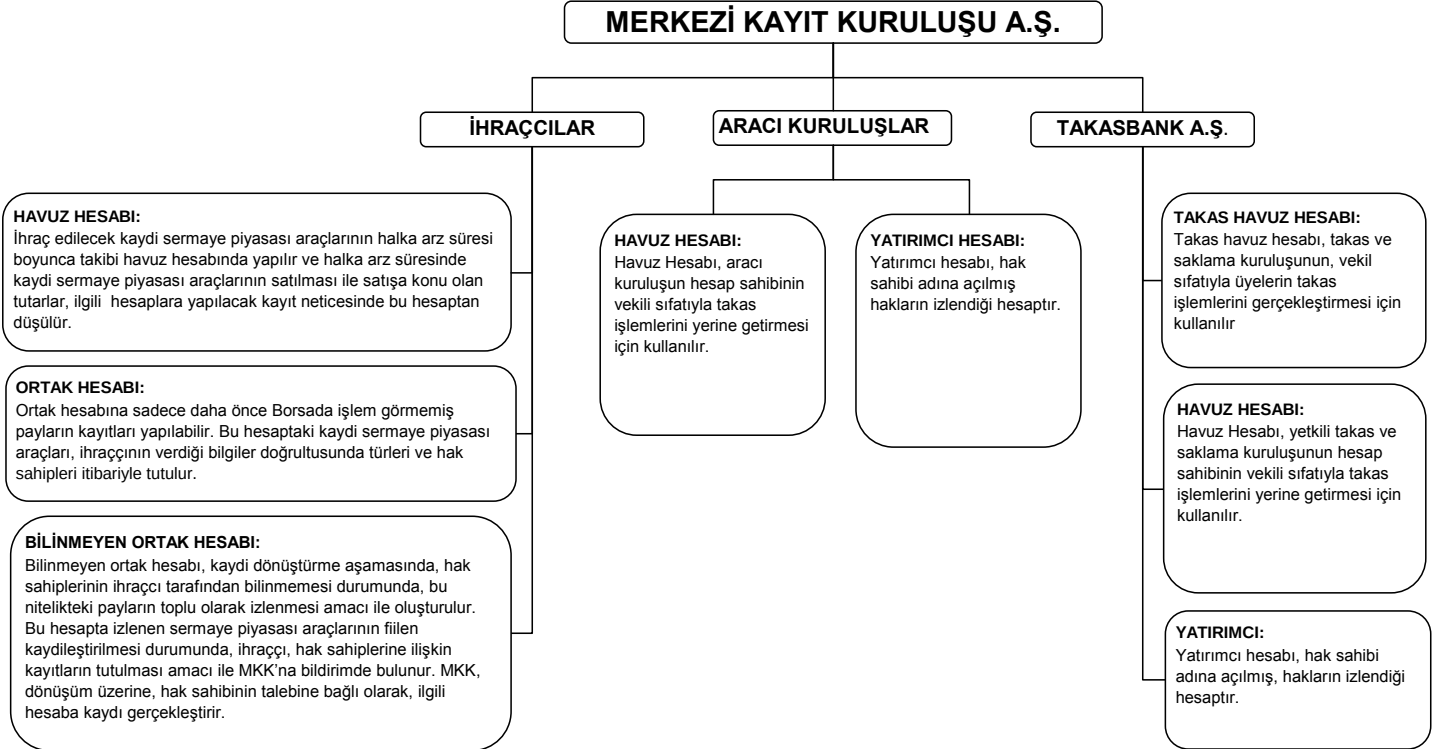
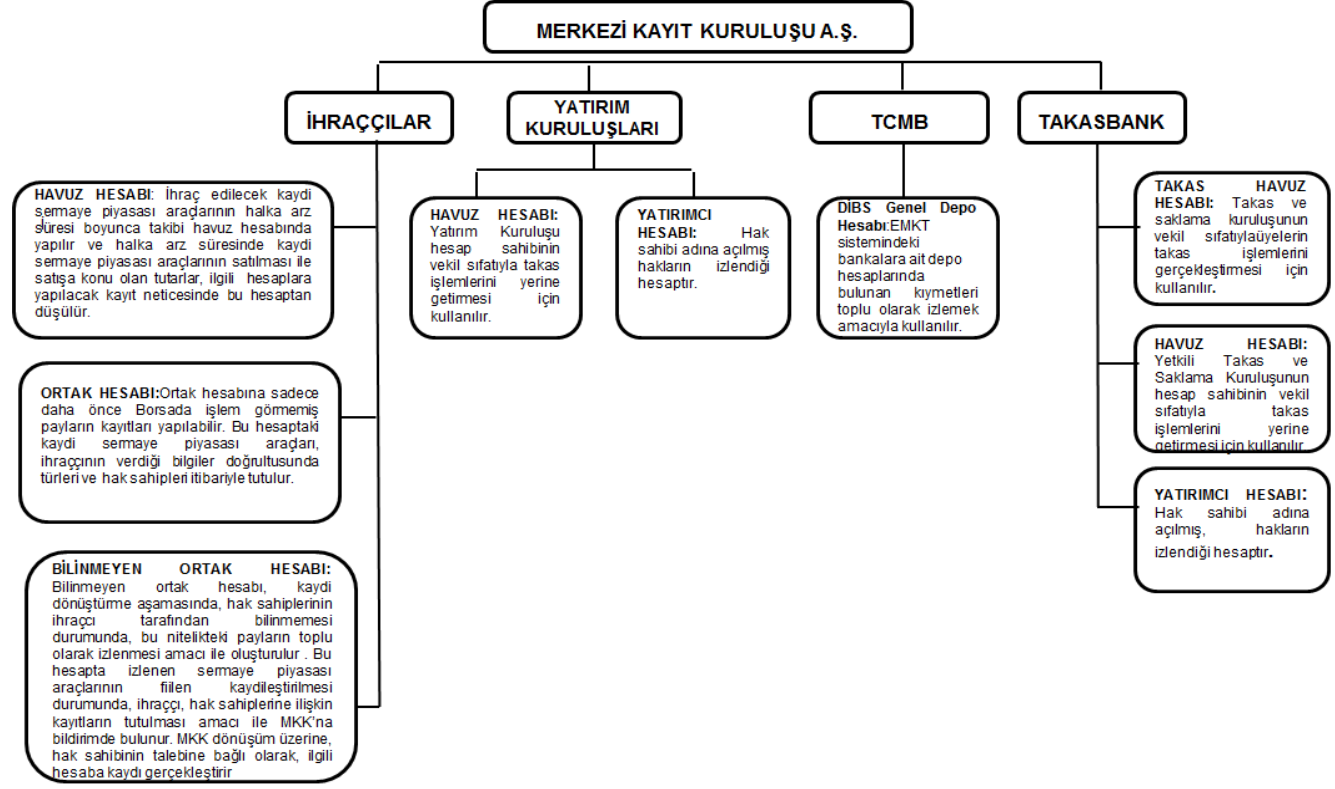
İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI YÖNERGESİ

MKS UYGULAMA İLKE VE KURALLARI YÖNERGESİ

Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. (Adres: Askerocağı Cad. Süzer Plaza No:6 Kat:3 34367 Elmadağ-Şişli / İSTANBUL) tarafından ilgili mevzuatta belirlenmiş kurallar çerçevesinde hazırlanmakta olan Merkezi Kaydi Sistem'in (MKS) MKK Yönetim Kurulu'nca uygun görülen temel işlere ve iş süreçlerine ilişkin ana uygulama ilkeleri aşağıda yer almaktadır:

Kaydi sistemde hesap yapısı ve işlem akış süreci esas itibarıyla SPK tarafından belirlenmekte olup, bu düzenleme SPK tarafından çıkarılan ~~Seri: IV, No:28 sayılı~~ "Kaydileştirilen Sermaye Piyasası Araçlarına İlişkin Kayıtların Tutulmasının Usul ve Esasları Hakkında Tebliğ" (Kaydileştirme Tebliği) ile yapılmış bulunmaktadır. Tebliğin öngördüğü hesap yapısı ve işlemleri özetleyen şema aşağıda yer almaktadır. Aşağıda açıklanan ilkeler bu Tebliğin öngördüğü işlem ve prosedürlerin MKS'de ne şekilde uygulanacağını açıklanmasına yöneliktir.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130Y.K:24.11.2014 2014 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:5/127



 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI İlgili Md/Bölüm:KSM	Genel (Kamuya Açık)
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130Y.K:24.11.2014
		Sayfa No:6/127

A. GENEL İLKELER

1. MKK üyeliğine ilişkin usul ve esaslar, “Merkezi Kuruluşu A.Ş. Üyelik Yönergesi” ile düzenlenmiştir.

1.2. Her türlü işlemin üyeler aracılığıyla elektronik ortamda yapılması ve işlemlerin katılımcılar tarafından uzaktan erişimle yürütülmesi esastır. Bu nedenle, üyelerden işlemlere ilişkin basılı belge istenmesi istisnalar dışında söz konusu değildir.

2.3. Üyelerin MKS’ye bildirimde bulunmaları için uygulama detayları “Elektronik İşlem Esasları” ile ilan edilmiş olan iki farklı yöntem öngörülmüştür.

a) Doğrudan bağlantı ile üye bildirimi (Kullanıcı Ekranları)

b) Sistem entegrasyonu yoluyla bağlantı ile üye bildirimi (Web Services)

3.4. İhraççılar dışında kalan üyeler bu iki yöntemden istediklerini tercih etmek imkanına sahiptirler. İhraççıların ise doğrudan üye bildirimi yöntemini uygulamaları öngörülmüştür.

4.5. Sistem, kaydileştirilecek tüm sermaye piyasası araçlarının ve bunlara bağlı hakların tutulmasını sağlayan, çoklu para birimi ve çoklu dil mantığında çalışan, hesap yapılarının esnek olduğu, MKK içi ve dışı tüm kullanıcıların kolaylıkla bağlanarak işlem yapabildikleri ve rapor alabildikleri, kesintisiz hizmet sunan ve yüksek güvenlik standartlarına sahip bir yapıdadır.

5.6. Üyelerin ve MKK çalışanlarının MKS’ye erişimleri ancak PKI (açık anahtar altyapısı) kapsamında nitelikli elektronik sertifikalar vasıtasıyla mümkündür. MKS’ye üyeler tarafından iletilen tüm üye bildirimlerinin elektronik imza taşıması zorunludur. MKS’de işlemler elektronik imza ile birlikte saklanır ve elektronik imza doğrulaması yapılmadan işleme konulmaz. Benzer şekilde MKS tarafından üretilen MKK bildirimlerinin tamamı MKK elektronik imzasını içerir.

7. MKS’de üyelerce oluşturulan kayıtlar giriş ve onay olmak üzere çift aşamalı oluşturulmaktadır. İşlemlerin tek kullanıcıyla tek işleyişte yapılabilmesi, aynı kullanıcıya hem giriş hem de onay işlem yetkisinin verilmesi ile sağlanır.

6.8. MKS sistemine iletilmiş bütün transfere konu emirler sisteme girmiş emir olarak değerlendirilir.

7.9. 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 Borsa İstanbul A.Ş. ST(BİAŞ) aracılığı ile işlem düzeltmeleri yoluyla mümkün olacaktır.

8.10. MKS’ye üyeler tarafından yapılan bildirimlerin,

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130 <u>Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:7/127	

- i. MKS tarafından kabul edilip edilmediği
- ii. Emir bazında işlemlerin gerçekleştirilebilir olup olmadığı,
- iii. Gönderilen emirlerin kısmen veya tamamen gerçekleştiği,

konusunda MKS tarafından bildirim üretilir._MKS'ye doğrudan bağlantı yoluyla üye bildiriminde bulunan üyelerin işlemlerine ilişkin yukarıda (i) ve (ii) bendinde belirtilen MKS bildirimleri kullanıcı ekranlarına mesaj olarak yansıtılır._Sistem entegrasyonu ile üye bildiriminde bulunan üyelere yapılacak MKS bildirimlerinden yukarıda (i) bendinde belirtilenler yine anlık olarak üye sunucusuna iletilir. Diğer MKS bildirimlerine üye, MKS'de tutulmakta olan MKS bildirim deposundan ulaşılabilir. Oluşturulan tüm MKS bildirimleri 7 gün boyunca saklanır. Her iki tip bağlantı için üyeler bu depodan MKS bildirimlerine ulaşabilirler. 7'nci günün sonunda MKS bildirimleri arşivlenerek saklanır.

9.11. Sermaye piyasası araçlarının kodlanmasında, imkan bulunduğu ölçüde ortak ve yatırımcı hesap numaralarının belirlenmesinde ve sistemin mesaj altyapısında uluslararası kabul edilmiş kodlama sistemleri kullanılır. Sistemde menkul kıymet kodları olarak ISIN kodları kullanılmakta olup, IBAN kodları ise üye kurumların kullanımının yaygınlaşması halinde kullanıma alınacaktır.

10.12. Sistemde ileri tarihli ve zamanlı (valörlü) işlemler yapmak mümkündür.

~~11. Her türlü hukuki işlemde MKK'nın üyeye göre önceliği vardır. MKK yapılmış tüm hukuki işlemlere ilişkin kaydı geçerli bir belge sonucunda kaldırmaya yetkiliyken, üyenin geçerli belgesi olsa bile MKK'nın gerçekleştirdiği bir kaydı doğrudan kaldırması mümkün değildir.~~

12.13. MKS'de pay senedi ihraççıları sadece kendi ihraç ettiği araçların Borsada işlem görmeyen kısımlarına ilişkin yatırımcı/ortak bazında kayıt tutabilirken, diğer üyeler hem Borsada işlem gören hem de borsada işlem görmeyen kısımlara ilişkin yatırımcı/ortak bazında kayıtları tutabilirler. Pay dışında kalan bütün sermaye piyasası araçlarının yatırımcı/ortak bazındaki kayıtları ihraççı üye dışındaki üyelerde izlenir.

13.14. MKS nezdinde gerçekleştirilmiş tüm kayıtlar haksahibi, işlem türü, işlemin kaynağı, işleme konu althesap ve işlemi yapan bazında ayrıntılı olarak tutulur.Belirtilen bilgilere ilişkin raporların sistemden alınabilmesi mümkündür.

14.15. Yatırımcıların internet ve mobil iletişim tabanlı interaktif bağlantılar kurarak, hesapları hakkında bilgi almaları ve yatırımcı blokajı koyabilmeleri mümkündür.

15.16. Başta SPK-~~BİST~~-BİAŞ Gözetim Sistemi olmak gözetim taleplerinden ve üyelerin ihtiyaçlarından kaynaklanan modelleme ve raporlamalar en hızlı şekilde üretilip sunulabilir.

~~Mevcut fiziki uygulamada olduğu gibi Şirketlerin Borsada işlem gören paylarıyla ilgili Yatırım Kuruluşları altında bulunan kıymet bazında stok bilgileri veri dağıtım firmalarına raporlanır.~~

16.17. Üyelerin teknik sebeplerle MKS'de işlem gerçekleştirememesi durumunda izlenecek yollar, "Bölüm QU-Elektronik İşlem Esasları"nda açıklanmıştır. Teknik olmayan

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130 <u>Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:8/127	

sebepler ile MKS'de işlem gerçekleştiremeyen üyeler, söz konusu işlemlerin MKK tarafından gerçekleştirilmesini talep edebilirler. Söz konusu talep MKS'de işlem yapılamama sebebini ve yapılması talep edilen işlemlerin detayını açık bir şekilde belirtmelidir. MKK tarafından söz konusu işlemlerin aciliyeti, piyasanın genelini etkileme derecesi ve işlemin üye tarafından gerçekleştirilememesinde üyenin ihmali derecesi gibi faktörler değerlendirilerek, işlemlerin MKK tarafından, veya söz konusu aksaklığın bir an önce giderilerek üye tarafından gerçekleştirilmesi kararlaştırılır.

~~17.18.~~ Yukarıda yer alan hususların dışındaki işlemlerde mevzuatta ve genel olarak mevcut uygulamada yapılmakta olan işlemlerin yapısı esas alınmıştır.

~~18.19.~~ MKS'de gerçekleştirilecek işlemlerin, uluslararası ödeme ve bilgi iletim sistemi olarak kullanılan Society for Worldwide Interbank Financial Telecommunication (SWIFT) kullanılarak gerçekleştirilmesi halinde, ilgili servisler MKK tarafından duyurulur. SWIFT ile gerçekleştirilecek işlemlerde gerekli tanımlamaların yapılması için üyelerin Business Identifier Code (BIC) bilgisini MKK'ya yazılı olarak bildirimi gerekir.

- ~~MKK~~ MKS'de ISO20022 ve ISO15022 mesaj formatları kullanılmaktadır. Üyeler SWIFT bildirimi istediği mesaj tiplerini MKS'de tanımlar.
- SWIFT işlemleri 07:00 – 21:00 arasında yapılır. Bu saatler dışında iletilen mesajlar sistem açılınca işleme alınır.

B. TAKASBANK İŞLEVLERİNE İLİŞKİN İLKELER

1. Alım satım işlemlerinin takası, temerrüt, şartlı virman, TEFASPTTEFDP ve ödünç menkul kıymet işlemleri MKS ile Takasbank arasındaki entegre sistem aracılığı ile gerçekleştirilir.
2. Takasbank, MKS uygulamasında hem üye hem de Merkezi Takas Kurumu sıfatına haizdir. Takasbank üye sıfatıyla SPK tarafından uygun görülen yatırımcılar için yatırımcı hesabı açabilir. Havuz hesabı bu yatırımcılar için Takasbank'ın hesap sahibinin vekili sıfatıyla takas ve virman işlemlerini yerine getirmesi için kullanılır. Takas havuz hesabı ise Takasbank'ın, vekil sıfatıyla üyelerin takas işlemlerini gerçekleştirmesi için kullanılır.
3. Şartlı virman, Takasbank Ödünç Pay Senedi Piyasası İşlemleri ve Takasbank uygulamalarıyla bağlantılı olarak Takasbank'a verilen teminatların MKS'ye yansıtılması uygulamaları Takasbank ekranlarından başlatılır. Üyelerin Takasbank ekranları aracılığı ile bu konularda iletmış oldukları bildirimleri, MKS'ye bildirim sayılacaktır.
- ~~4. Üyelerin statüsü ile ilgili her türlü değişiklik, MKK tarafından derhal Takasbank'a bildirilir.~~
- ~~5. Fiziki sistemden kaydi sisteme dönüşüm aşamasında, fiziki sertifikaların teslim alınma, saklanma ve imha prosedürleri MKK'nın Kaydi Sistem Acentesi sıfatıyla Takasbank tarafından yapılır.~~

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI İlgili Md/Bölüm:KSM	Genel (Kamuya Açık)
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130Y.K:24.11.2014

6.4. MKK sisteminde gerçekleştirilecek sermaye artırım, temettü, tasfiye bedeli, şirket birleşme işlemlerinde oluşabilecek denkleştirme ödemesi, —itfa ve kupon —ve nakit ödemeye konu diğer hak kullanım ödemeleriyle bağlantılı olarak —nakit işlemlerinde Takasbank’tan muhabir banka hizmeti alınır. —Rüçhan hakkı bedelleri, Takasbank’ta MKK adına açılmış bulunan hesaba aktarılacaktır. Söz konusu nakit —Temettü, tasfiye bedeli, şirket birleşme işlemlerinde oluşabilecek denkleştirme ödemesi, itfa ve kupon dağıtım uygulamalarında; yatırımcıların nakit alacakları temettü, tasfiye bedeli, şirket birleşme işlemlerinde oluşabilecek denkleştirme ödemesi, —itfa ve kupon ödemeleri topluca üye bazında, üyelerin Takasbank nezdinde mevcut olan cari hesaplarına Takasbank aracılığı ile aktarılacaktır.

Rüçhan hakkı bedelleri, Takasbank’ta MKK adına açılmış bulunan ilgili hesaba aktarılacaktır.

C. MERKEZİ KAYDI SİSTEM FONKSİYONLARI

1. Merkezi Kaydi Sistemde mevcut fonksiyonlar aşağıda listelenmiştir:

- Yetkilendirme İşlemleri
- Hesap Açılışları
- Hak sahibi Bazında Kıymet Devir Virmanları (Serbest Virmanlar)
- Hak sahibi Bazında Kıymet Devir Virmanları (Takas Amaçlı Virmanlar)
- Hak sahibi Bazında Kıymet Devir Virmanları (Şartlı Virmanlar)
- EMKT Sistemi Virmanları
- Rehin/Teminat İşlemleri
- Haksahibi Bazında Temerrüt Raporlama İşlemleri
- Ödünç Menkul Kıymet İşlemleri
- İhraççı İşlemleri
- Yatırımcı İşlemleri
- İşlem Yasakları
- Hukuki İşlemler
- Menkul Kıymet Tanımları
- Üye Bilgi Tanımlamaları

D. YETKİLENDİRME İŞLEMLERİ GENEL UYGULAMA İLKELERİ

1. Üyeler, MKS uygulamasındaki iş ve işlemlerini, kendi yetkilendirdikleri MKK temsilcileri aracılığı ile gerçekleştirirler.
2. Üyelerin MKS uygulamasındaki iş ve işlemlerini gerçekleştirmek için belirtilen asgari sayıdaki temsilci türlerini atamaları zorunludur.
3. Üyeler, kendi istihdam ettikleri personel ve teknik imkanları kullanmak yerine, diğer bir MKK üyesi aracılığıyla da dolaylı ve sürekli olarak MKS işlemlerini yürütebilirler. Bu yöntemin uygulanabilmesi için ilgili üyenin MKK üyesi başka bir üye ile “Başka Üyeler Adına Ortak Sorumluluk Taahhütnamesi” imzalamaları gerekir.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI İlgili Md/Bölüm:KSM	Genel (Kamuya Açık)
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130Y.K:24.11.2014

4. Kaydi sisteme ilişkin düzenlemeler uyarınca, mesajların elektronik olarak imzalanması ve güvenli bir biçimde MKS uygulamasına iletilmesi, rapor alınabilmesi ve yetkilendirme gibi işlemlerin yapılabilmesini teminen, temsilcilerin nitelikli elektronik sertifika (NES) sahibi olmaları zorunludur. MKS uygulamasında işlemler, “5070 sayılı Elektronik İmza Kanunu” kapsamında üretilen NES içeren nitelikli sertifikalarla yürütülmektedir.

~~3. MKS’de oluşturulacak kayıtlar ancak Elektronik Sertifika Hizmet Sağlayıcılardan alınmış “MKK sertifika hizmetleri” kapsamında temin edilen nitelikli elektronik sertifikaya sahip olan ve MKK nezdinde ataması yapılmış olan temsilciler aracılığıyla yapılabilir.~~

~~Bu çerçevede, sertifika sahibi temsilcinin MKS’ye bağlantı kurması için öncelikle sertifikaların MKK kullanıcıları tarafından MKS’ye yüklenmesi gerekmektedir.~~

5. Online entegrasyon yöntemi ile MKS uygulamasında işlem yapmak isteyen üyelerin, Elektronik Sertifika Hizmet Sağlayıcı (ESHS) şirketlerden, Kuruluşlarının tüzel kişilikleri adına minimum üç yıllık olacak şekilde sunucu sertifikası almış olmaları zorunludur.

6. Kullanıcıya ait sertifikanın kullanım süresi dolduğunda veya farklı sebeplerden dolayı kullanıcının sertifika yenileme talebi söz konusu olduğunda, ESHS şirketlerden yeni bir nitelikli elektronik sertifika temin edilmesi gerekmektedir.

7. Üyeler tarafından MKK temsilcisi olarak tanımlanması talep edilen kişiler için gerekli bilgi ve belgelerin Kuruluşumuza iletilmesi gerekmektedir. MKK nezdinde temsilci olarak ataması yapıldığı halde sertifika temin etmeyen kişilerin, MKS uygulamasına tanımlamaları ve işlem yapmaları mümkün olamamaktadır.

8. Kullanıcı kodları, kullanıcıların tanımlanması aşamasında sistem tarafından oluşturulur. Kullanıcı kodları üye kodunun sonuna 001’den başlayarak üç haneli rakam eklenmesi şeklinde oluşturulmaktadır. Şirket yetkililerinin kullanıcı kodlarının sonunda yer alan üç hane 900-990 arasındaki rakamlardan oluşurken, diğer kullanıcı kodlarının sonunda yer alan üç hane 001-899 arasındaki rakamlardan oluşur. Sunucu sertifikalarının kullanıcı kodları ise 990-999 arasındaki rakamlardan oluşur.

9. Üyelerin “ana yetkili” (şirket yetkilisi) ve “kullanıcı” (web uygulama ve gözetim yetkilisi) olmak üzere farklı tipte temsilcileri bulunmalıdır.

10. Sistemdeki işlem yetkileri, mesaj bazında tutulmakta olup işlemleri gerçekleştirecek olan kullanıcılara bu yetkiler mesaj bazında tanımlanmaktadır. Mesaj bazında yetkisi olmayan bir kullanıcı, kendisine tanımlanmamış mesaj işleviyle ilgili menü adımına ulaşamaz.

11. Genel uygulama olarak MKS’de gerçekleştirilecek işlemler, giriş ve onay olmak üzere iki aşamada gerçekleştirilmektedir.

12. Kullanıcılara yapılacak yetkilendirme işlemi tek tek yapılabileceği gibi, bir kullanıcının sahip olduğu yetkilerin başka bir kullanıcıya toplu aktarımı ve CSV yoluyla aktarımları da mümkün olabilmektedir.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:11/127

- 4.13. MKS’de tanımlanacak mesaj işlevlerinin bir grup halinde ve bir rol başlığı altında tanımlanması da mümkündür. Böylece aynı işlevleri gerçekleştirecek kullanıcılara rol başlığı altında tanımlanmış tüm mesaj işlevlerinin tek seferde tanımlanmasına imkan verilmektedir.
14. MKS uygulamasına temsilci olarak tanımlanan kullanıcılara; “YT14 Kullanıcı Yetki Atama”, “YT14 Kullanıcı Yetki Geri Alma”, “YT24 Şifre Değişimi” ve “Rapor Mesaj Yaratma” yetkileri sistem tarafından otomatik olarak verilmektedir.
- 5.15. MKS uygulamasında yer alan yetkilendirme onay yetkisi, şirket yetkilisine MKK tarafından tanımlanmakta olup diğer temsilciler, şirket yetkilisinin kendilerine tanımlayacağı yetkiler çerçevesinde işlem yapabilmektedir.
6. Şirket yetkilisi, bu yetkilendirme onay yetkisini kullanarak sadece kendi üye kodlarında ve OST ile yetkilendirildikleri üye kodlarında, sadece kendi üye kodunda tanımlı kullanıcıları için yetkilendirme yapabilir.
17. Üyeler, MKS uygulamasında sahip oldukları mevcut yetkileri ile geçmiş dönemlerde gerçekleştirilen işlemlere yönelik detayları MKS uygulamasından rapor olarak alabilmektedirler.
18. Gözetim yetkilisi, diğer temsilcilerin MKS uygulamasındaki faaliyetlerinin ve MKS kayıtlarının üye kayıtları ile tutarlılığının gözetiminden ve eşgüdümünden sorumlu olmak üzere atanan temsilciler olup, MKS uygulamasında sadece Raporlar modülüne erişebilmektedir.
- 7.19. Web uygulama yetkilisi ise, üyenin MKS uygulamasındaki operasyonel işlemlerini yerine getirecek temsilcilerdir. Üyelerin “ana yetkili” (şirket yetkilisi) ve “kullanıcı” (web uygulama ve gözetim yetkilisi) olmak üzere farklı tipte kullanıcıları bulunmalıdır. Kullanıcıların hangi temsilci türünde tanımlanacakları, üyeler tarafından iletilen temsilci atama kararına istinaden belirlenmektedir
8. Kullanıcı kodları, kullanıcıların sisteme tanımlanması aşamasında MKK tarafından oluşturulur. Kullanıcı kodları üye kodunun sonuna 001’den başlayarak üç haneli rakam eklenmesi şeklinde oluşturulmaktadır. Şirket yetkililerinin kullanıcı kodlarının sonunda yer alan üç hane 900-990 arasındaki rakamlardan oluşurken, diğer kullanıcı kodlarının sonunda yer alan üç hane 001-899 arasındaki rakamlardan oluşur.
- 9.20. MKS’ye nitelikli sertifika şifresi (PIN kodu) ve MKS şifresi ile bağlanmaktadır. PIN Kodu, ESHS şirket tarafından kullanıcıya iletilirken, MKS şifresi doğrudan MKS tarafından sağlanmaktadır.
21. Kullanıcıların MKS’ye erişim aşamasında kullanacakları geçici MKS şifreleri, şirket yetkilisi temsilci türü tarafından üretilir.
22. Şirket yetkilisinin geçici MKS şifresi ise MKK tarafından üretilerek elden veya posta ile kendilerine ulaştırılmaktadır.
23. Şirket yetkilisinin, teknik ve idari nedenlerle diğer kullanıcılar için gerçekleştireceği MKS şifresi basım işlemini gerçekleştirememesi durumunda, söz konusu talebin MKS’de işlemin yapılamama sebebinin detaylarıyla birlikte açık bir şekilde belirterek yazılı olarak iletmesi gerekmektedir. MKK tarafından söz konusu işlemin aciliyeti, piyasanın genelini etkileme derecesi ve işlemin üye tarafından gerçekleştirilememesinde üyenin ihmal

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:12/127

derecesi gibi faktörler değerlendirilerek, MKS şifresi basım işlemi MKK tarafından gerçekleştirilerek ilgisine elden veya posta ile iletilmektedir.

24. MKS şifresi 3 kez hatalı girildiğinde bloke olmakta ve kullanıcı işlem durumu “pasif” statüye gelmektedir.

25. Kullanıcılardan veya teknik nedenlerden kaynaklanan MKS şifre blokeleleri, şirket yetkilisi tarafından kaldırılarak kullanıcı işlem durumu “Aktif” olarak güncellenebilir.

26. MKS şifre bloke kaldırma işleminin teknik ve idari nedenlerle şirket yetkilisi tarafından yapılamaması durumunda, üye kullanıcıları tarafından bu işlemin MKS’de yapılamama sebebinin detayını açık bir şekilde belirttikleri taleplerini yardım masası mail adresi aracılığı ile Kuruluşumuza iletmeleri gerekmektedir. MKK tarafından söz konusu işlemin aciliyeti, piyasanın genelini etkileme derecesi ve işlemin üye tarafından gerçekleştirilememesinde üyenin ihmal derecesi gibi faktörler değerlendirilerek, MKS şifresi basım işlemi MKK tarafından gerçekleştirilir.

27. MKS şifre blokesi kaldırıldığında, kullanıcı mevcut MKS şifresi ile MKS uygulamasına bağlanabilmektedir. Kullanıcının mevcut MKS şifresini hatırlamıyor olması durumunda, kullanıcının pasif durumdaki işlem durumu, şirket yetkilisi tarafından kullanıcıya yeni MKS şifresi basılarak aktif hale getirilebilmektedir.

~~10.28. Oluşturulacak yeni MKS şifresinin sayı, harf ve simge içermesi gerekmektedir.~~

~~11.29. MKS şifresinin kullanım süresi 90 gün olup, bu süre zarfında da güncellenmesi gerekmektedir. MKS’ye akıllı kart şifresi (PIN kodu) ve MKS şifresi ile bağlanmaktadır. PIN Kodu, Elektronik Sertifika Hizmet Sağlayıcı (ESHS) şirket tarafından kullanıcıya iletilirken, MKS şifresi doğrudan MKS tarafından sağlanmaktadır. Şifre basım yetkisine sahip olan şirket yetkilisi temsilci türündeki temsilciler, diğer kullanıcılar için MKS’den şifre üretebilmektedir. Şirket yetkilisi MKS’de aktif statüde değilse diğer kullanıcıların MKS şifre talepleri, üyelerin yazılı taleplerine istinaden MKK tarafından üretilerek elden veya posta ile ilgisine iletilmektedir. MKS şifresinin kullanım süresi 90 gün olup bu süre zarfında MKS şifresinin güncellenmesi gerekmektedir~~

~~12. Kullanıcıya ait sertifikanın süresinin dolması veya farklı sebeplerden dolayı yenileme talebi söz konusu olduğunda, Bilgi Teknolojileri ve İletişim Kurumu tarafından yetkilendirilmiş ESHS şirketlerden yeni bir sertifika (akıllı kart) temin edilmesi gerekmektedir. ESHS tarafından MKK’ya gönderilen sertifika bilgileri, MKK kullanıcıları tarafından MKS’ye yüklenir ve kullanıcının yeni sertifikası ile bağlantı kurması sağlanır.~~

~~13. Üyelerin MKS işlemlerini kendileri yürütmek istemesi durumunda, MKK nezdinde temsilci atamaları zorunludur. Şirket yetkilisi “yetki verme yetkisine” sahip kullanıcı olup şirket yetkilisi dışındaki kullanıcılar MKS’de ancak şirket yetkilisinin kendilerine verdiği yetkiler çerçevesinde işlem yapabilmektedirler.~~

~~14. MKS şifresinin 3 kez hatalı girilmesi sonucu şifre bloke olmakta ve kullanıcı işlem durumu pasife düşmektedir. Şirket yetkilisi temsilci türü için yeni bir MKS şifresi MKK tarafından üretilmekte olup diğer kullanıcıların şifre basım işlemleri şirket yetkilisi tarafından yapılabilmektedir. Şifresi bloke olan temsilcinin, şirket yetkilisi tarafından öncelikle işlem durumunun aktife çevrilmesi gerekmekte sonrasında ise kullanıcıya yeni MKS şifresi basılması gerekmektedir.~~

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:13/127	

30. Şirket yetkilisi gerekli görüldüğü hallerde, MKS uygulamasında tanımlı kullanıcılarının işlem durumlarını “pasif” duruma getirerek sistem girişlerini veya sistemde işlem yapmalarını engelleyebilir.

31.Görevinden ayrılan temsilcilerin, şirket yetkilisi tarafından “Temsilci İptali” durumuna getirilmesi gerekmektedir. Bu işlemin teknik ve idari nedenlerle şirket yetkilisi tarafından yapılamaması durumunda, üye kullanıcılarının yardım masası talebine istinaden MKK tarafından gerçekleştirilir

32.Şirket yetkilisinin “Temsilci İptali” durumundaki bir kullanıcı kaydını tekrar “Aktif” hale getirmesi mümkün değildir. Şirket yetkilisi gerekli görüldüğü hallerde, diğer kullanıcılarını pasif duruma getirerek sistem girişlerini veya sistemde işlem yapmalarını engelleyebilme olanağına sahiptir.

33.Kullanıcıların MKS uygulamasında tanımlı kimlik bilgileri dışındaki bilgileri, kullanıcılar tarafından güncellenerek şirket yetkilisi tarafından onaylanabilmektedir. Kimlik bilgileri içeren kayıtları ise üyenin yazılı talebine istinaden MKK tarafından güncellenebilmektedir.

~~15. Sistemdeki işlem yetkileri, mesaj bazında tutulmakta olup işlemleri gerçekleştirecek olan kullanıcılara bu yetkiler mesaj bazında tanımlanmaktadır. Mesaj bazında yetkisi olmayan bir kullanıcı, kendisine tanımlanmamış mesaj işleviyle ilgili menü adımına ulaşamaz.~~

~~16. Genel uygulama olarak MKS’de gerçekleştirilecek işlemler, giriş ve onay olmak üzere iki aşamada gerçekleştirilmektedir.~~

~~17. MKS’de tanımlanacak mesaj işlevlerinin bir grup halinde ve bir rol başlığı altında tanımlanması mümkündür. Böylece aynı işlevleri gerçekleştirecek kullanıcılara rol başlığı altında tanımlanmış tüm mesaj işlevlerinin tek seferde tanımlanmasına imkan verilmektedir.~~

~~18. Üyeler, MKK tarafından belirlenecek ve Sermaye Piyasası Kurulun’ca (Kurul) onaylanacak esaslar çerçevesinde, kendi istihdam ettikleri personel ve teknik imkanları kullanmak yerine, diğer bir MKK üyesi aracılığıyla dolaylı ve sürekli bir şekilde MKK’da işlemlerini yürütebilirler. Bu işlemin gerçekleşmesi için üyenin başka bir üye ile “Ortak Sorumluluk Taahhütnamesi” (OST) imzalaması gerekmektedir. İki üye arasında ortak sorumluluk taahhütnamesi imzalanması durumunda, işlemleri yapacak üyenin şirket yetkilisine, adına işlem yapılacak üyede yetkilendirme yetkisi verilmektedir. Şirket yetkilileri, bu yetkiyi sadece kendi üye koduna ait kullanıcıları için kullanabilmektedirler.~~

~~19. Üyeler yetkilendirme işlemlerine ilişkin raporları MKS’den alabilmektedirler.~~

E. YATIRIMCI HESAPLARI VE HESAP AÇILIŞ İŞLEMLERİNE İLİŞKİN İLKELER

1. Yatırımcı hesapları MKS’de üyeler tarafından açılır. Sistemde her yatırımcı için ayrı ve tek bir sicil numarası üretilir. MKS de yatırımcı hesabı açılması üyelerin altında hesap tanımlanması ve tanımlanan hesaba ilişkin kimlik bilgisinin iletilmesi adımlarından oluşur. Sistemde daha önce sicil almamış bir yatırımcının sicil alması ise iletilen kimliğin kontrolü

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 2014 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:14/127

T.C Kimlik/Yabancı Kimlik Numarası ve Vergi Kimlik Numarasının teyit edilmesi sonrasında gerçekleşir.

- Hesap tanımlanması ilgili üyenin altında yatırımcının sahip olacağı hesap numarasının ve hesap özelliklerinin tayin edildiği aşamadır. Yatırımcı hesaplarının tanımlanması aşamasında aşağıdaki bilgilerin sisteme iletilmesi gerekmektedir.

İletilecek Bilgi	Açıklama
Hesap Numarası	
Hesap IBAN Kodu	International Bank Account Number (opsiyonel)
Hesap Açma Neden Kodu	N: Normal, D: Devir, H: Halka Arz
AK Hesap İşlem Durumu	S: Geçici İşlem Yapamaz (Giriş var, Çıkış yok) A: Normal İşlem Yapabilir (Giriş var, Çıkış var) P: Kapalı (Giriş yok, Çıkış yok)
Hesap Yasaklılık Durumu	M: MKK'da geçici işlem yapamaz N: Normal işlem yapabilir T: Tasfiye I: iflas K: Kimliksiz Y: İşlem Yasağı
Hesap Sınıfı	1: Yatırımcı Saklama Hesabı 2: Portföy Yatırımcısı Saklama Hesabı 3: Yatırım Fonu Saklama Hesabı 4: AK Portföy Hesabı 5: Halka Arz Hesabı 6: İhraççı Ortak Hesabı 7: Acente Saklamacı İşlem Hesabı 8: Yatırım Fonu Saklamacı İşlem Hesabı 9: Portföy Yönetim Saklamacı İşlem Hesabı 10: Yatırım Ortaklığı Saklama Hesabı 11: Yatırım Ortaklığı Saklamacı İşlem Hesabı
Saklamacı Üye Kodu	İşlem hesaplarının Saklamacı Üye Bilgisi (7,8,9,11 için)
Portföy Kodu	Portföy Hesabının bağlı olduğu portföy kodu (2,9 için)
Yatırım Fonu Takas Üye Kodu	3 ve 8 için
Yatırım Ortaklığı Takas Üye Kodu	10 ve 11 için
Hesap Türü	Tekil, Müşterek
VOB	Hayır/Evet

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:15/127

- Hesap tanımlama aşamasında Hesap Yasaklılık Durumu otomatik olarak “Kimliksiz” değeri ile açılır. Kimlik bilgisi ileilmeksizin sadece hesap numarası ile MKS’de işlem yapılması mümkün olmamaktadır.
- Kimlik iletilmesi için hesabın daha önceden açılmış olması ve daha önce bir kimlik iletilmemiş olması esastır.
- İletilen kimlik bilgileri yatırımcının uyuğuna (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 Gerçek	Zorunlu Alanlar: Mükellef Türü, Ad, Soyad, T.C. Kimlik numarası, Doğum tarihi, İletişim Bilgileri
Yerli Tüzel	1-Mükellef Türü Tam ise: Zorunlu Alanlar: Ünvan, Vergi Numarası, Vergi Dairesi, Ticaret Sicil Dairesi, Ticaret Sicil Kayıt Tarihi ve Ticaret Sicil Kayıt Numarası, İletişim Bilgileri Opsiyonel Alanlar: Sektör Kodu, Alt Sektör Kodu, 2-Mükellef Türü Dar /Boş ise: Zorunlu Alanlar: Ünvan, Vergi Numarası, Vergi Dairesi, Ticaret Sicil Dairesi, Ticaret Sicil Kayıt Tarihi ve Ticaret Sicil Kayıt Numarası, İletişim Bilgileri Opsiyonel Alanlar: Sektör Kodu, Alt Sektör Kodu,
Yatırım Ortaklığı	Zorunlu Alanlar: Mükellef Türü, Ünvan, Vergi Numarası, Vergi Dairesi, Ticaret Sicil Dairesi, Ticaret Sicil Kayıt Tarihi ve Ticaret Sicil Kayıt Numarası, İletişim Bilgileri Opsiyonel Alanlar: Sektör Kodu, Alt Sektör Kodu, SWIFT Kodu
Yerli Fon	Zorunlu Alanlar: Mükellef Türü, Ünvan, Vergi Numarası, Vergi Dairesi, İletişim Bilgileri Opsiyonel Alanlar: SWIFT Kodu
Yerli Diğer	1-Mükellef Türü Tam ise: Zorunlu Alanlar: Ünvan, Vergi Numarası, Vergi Dairesi, İletişim Bilgileri Opsiyonel Alanlar: Ticaret sicil dairesi ve Ticaret Sicil Kayıt Numarası, 2-Mükellef Türü Dar /Boş ise: Zorunlu Alanlar: Ünvan, İletişim Bilgileri Opsiyonel Alanlar: Vergi Numarası, Vergi Dairesi, Ticaret sicil dairesi ve Ticaret Sicil Kayıt Numarası,
Yabancı Gerçek	1-Mükellef Türü Tam ve Vergi No seçilmiş ise: Zorunlu Alanlar: Ad, Soyad, Baba Adı, Anne Adı, Kimlik Seri No, Ülke Kodu, Doğum Yeri, Doğum Tarihi, Cinsiyeti, Vergi Kimlik Numarası, İletişim Bilgileri 2-Mükellef Türü Dar ve Vergi No seçilmiş ise: Zorunlu Alanlar: Ad, Soyad, Baba Adı, Anne Adı, Kimlik Seri No, Ülke Kodu, Doğum Yeri, Doğum Tarihi, Cinsiyeti, İletişim Bilgileri Opsiyonel Alanlar: Vergi No Yabancı Kimlik Numarası seçimi ile iletilecek kimlik bilgileri: Ad, Soyad, Yabancı Kimlik Numarası, Doğum tarihi, İletişim Bilgileri
Yabancı Tüzel	1-Mükellef Türü Tam ise: Zorunlu Alanlar: Ünvan, Vergi Numarası, Vergi Dairesi, Ülke Kodu, İletişim

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:16/127	

	Bilgileri <u>Opsiyonel Alanlar:</u> Sektör Kodu, Alt Sektör Kodu, SWIFT Kodu, 2-Mükellef Türü DAR ise: <u>Zorunlu Alanlar:</u> Ünvan, Ülke Kodu, İletişim Bilgileri <u>Opsiyonel Alanlar:</u> Vergi Numarası, Vergi Dairesi, Sektör Kodu, Alt Sektör Kodu, SWIFT Kodu,
Yabancı Fon	<u>Zorunlu Alanlar:</u> Mükellef Türü, Ünvan, Vergi Numarası Vergi Dairesi, Ülke kodu, İletişim Bilgileri <u>Opsiyonel Alanlar:</u> SWIFT Kodu
Yabancı Diğer	1-Mükellef Türü <u>Tam</u> ise: <u>Zorunlu Alanlar:</u> Ünvan, Vergi Numarası, Vergi Dairesi, Ülke Kodu, İletişim Bilgileri <u>Opsiyonel Alanlar:</u> Ticaret sicil dairesi ve Ticaret Sicil Kayıt Numarası, 2-Mükellef Türü <u>Dar/Boş</u> ise: <u>Zorunlu Alanlar:</u> Ünvan, Ülke Kodu, İletişim Bilgileri <u>Opsiyonel Alanlar:</u> Vergi Numarası, Vergi Dairesi, Ticaret sicil dairesi ve Ticaret Sicil Kayıt Numarası

6. Ticaret sicil bilgilerinin tutulduğu kimlik tipleri ve ilgili alanlara iletilmesi gereken bilgilere ilişkin açıklamalar aşağıda yer almaktadır.

Alan Adı	Kimlik tipleri	İletilmesi Gereken Bilgi
Ticaret Sicil Dairesi	Yerli-tüzel, yatırım ortaklığı, diğer ile yabancı diğer	Ticari İşletmeler için Ticaret Sicil Dairesi bilgisi, diğer tüzel kişilikler için ise bağlı olunan makam bilgisi girilecektir. ÖRN: Vakıflar için; bağlı bulunulan makam, Vakıflar Genel Müdürlüğü
Ticaret Sicil Kayıt Tarihi	Yerli-tüzel ve yatırım ortaklığı	Bağlı olunan makama ilişkin kaydolma tarihi bilgisi.
Ticaret Sicil Kayıt No	Yerli-tüzel, yatırım ortaklığı, diğer ile yabancı diğer	Bağlı olunan makama ait kayıt numarası.

7. Yerli gerçek kişi yatırımcılara sicil verilmesi, yatırımcının MKS'ye iletilen MERNİS numarası üzerinden ad, soyad ve doğum tarihi bilgileri dışındaki bilgilerin sisteme otomatik olarak taşınması ile gerçekleştirilebilir. Yerli ve yabancı tüzel kişiler, yatırım ortaklığı, yatırım fonu niteliğindeki yatırımcıları için sicil numarası sadece vergi kimlik numaralarının teyit edilmesinden sonra oluşturulur.
8. İletilen kimlik bilgileri içerisinde T.C. Kimlik Numarası/Yabancı Kimlik Numarası yer alıyorsa;
- a) Kimlik iletilmesi işlemi onaylandığında iletilen (TC Kimlik Numarası/Yabancı Kimlik Numarası, Ad/Soyad, Doğum Tarihi) bilgilerin on-line olarak kontrolü

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:17/127

gerçekleştirilir ve bilgilerin doğru olması durumunda “Sorulacak” yanlış olması durumunda “Red” statüsünü alır.

- b) Sorulacak statüsünde bir kimliğin tüm bilgilerinin (iletilecek bilgiler dışında tebliğ gereği gereken bilgiler) MERNİS veritabanından getirilmesi ile birlikte mernis statüsü “Kabul” olarak sistem tarafında güncellenir.

8. İletilen kimlik bilgileri içerisinde Vergi Kimlik Numarası yer alıyorsa;

- c) Kimlik iletilmesi işlemi onaylandığında MKS veritabanında bu vergi numarasının olup olmadığını sistem kendisi kontrol eder. Olmaması durumunda “Sorulacak” kaydı ile maliye statüsü güncellenir.
- d) İletilen vergi numarasının MKS veritabanında olması durumunda, iletilen numara ile iletilen Ad/Soyad veya Ünvan bilgisi uyuşuyorsa “Kabul” uyuşmuyorsa “Red” kaydı ile maliye statüsü güncellenir.

9. Kimlik bilgilerinin iletilmesinden sicil verilmesi aşamasına kadar geçen süre zarfında, Vergi Kimlik Numarası ve TC Kimlik Numarası/Yabancı Kimlik Numarası ile MERNİS bilgilerinin teyidinde karşılaşılabilecek durumlar aşağıda özetlenmiştir. Söz konusu hesaplar, herhangi bir sicil ile “eşleşmemiş” olduğu sürece hareketsiz olmaktadır.

	Maliye Statüsü	Mernis Statüsü	Hareketsizlik Durumu
1	Giriş	Giriş	Hesap kimliksiz olduğundan işlem yapılamaz.
	Kabul	Kabul	Hesap sicil alacağından hareketsizlikten bahsedilemez.
	Red	Red	Hesap eşleşmediğinden hareketsizdir.
	Sorulacak	Sorulacak	Hesap eşleşmediğinden hareketsizdir.
	Sorulacak	Sorulacak	Hesap eşleşmediğinden hareketsizdir.
	Sorulacak	Kabul	Hesap eşleşmediğinden hareketsizdir.
	Red	Sorulacak	Hesap eşleşmediğinden hareketsizdir.

müşterek olması müşterek olması durumunda tüm hesap sahiplerine ilişkin kimlik bildirimi hesap açılışı sırasında iletilir. Tüm kimliklerin sicil almasından sonra yeni bir kimlik eklenmesi, kimlik iptali ve ortaklık paylarının değiştirilmesi mümkün değildir.

11. Müşterek hesaplarda oran bildirimi dahilinde hak sahipliği söz konusudur. Tüm hak sahiplerinin hak sahipliği oran toplamı %100’ü bulmalıdır.

12. Hesap kimlik bilgilerinde değişiklik olması halinde değişiklik bildirimi, üye tarafından iletilen TC. Kimlik Numarası/Yabancı Kimlik Numarası ile MERNİS veri tabanındaki bilgiler ile MKK sistemindeki kimlik bilgileri güncellenir. Bu şekilde, yatırımcı hesap açılışlarındaki

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 <u>130Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:18/127

bilgilerin değiştirilmesinde MERNİS/Maliye Bakanlığı veri bankasından yararlanılması yoluyla, bilgilerin doğruluğu güvence altına alınır.

13. MKK sisteminde sicil almış yatırımcı için sadece sicil, ad, soyad/ünvan ve iletişim bilgileri iletilerek yeni hesap tanımlanması mümkündür.
14. MKS'de açılmış olup, herhangi bir sicil ile eşleşmiş hesaplar hareket görmediği sürece iptal edilebilir. Eşleşmiş bir hesabın iptal edilmesi halinde iptal tarihinden itibaren 10 yıl geçmedikçe başka bir yatırımcı için açılması söz konusu değildir.
15. Yatırım fonlarının kaydileştirilmesi döneminde sicil almamış yatırımcı hesaplarına FG (Fon Geçiş) hesap açma nedeni tanımlanmıştır. Sermaye Piyasası Kurulu kararı gereğince 01.01.2007 tarihinden itibaren hesap açma nedeni FG olan hesapların sicil almamış olanlarından fon payı satış (yatırımcı açısından) işlemi yapılabilecek, fon payı alım işlemi yapılamayacaktır.
16. Sermaye Piyasası Kurulu (Kurul) kararı doğrultusunda, Borsa İstanbul A.Ş. bünyesinde Vadeli İşlem ve Opsiyon Piyasasında (VİOP) gerçekleştirilecek işlemler için tanımlanmış hesaplar üyelerce MKS de tanımlanacaktır. Bu doğrultuda "VOB" durumu "Evet" olarak tanımlanmış hesaplar için sicil alma sürecinde sicil ve kimlik bilgileri, bildirim mesajı yolu ile sistem tarafından otomatik olarak Takasbank'a iletilir.
17. Kurul düzenlemeleri gereğince çeşitli işlemlerin takibi için MKS de hesap açılmadan hesaptan bağımsız sicil numarası aldırılabilir. Hesaptan bağımsız sicil aldırma uygulaması ile oluşturulan sicile ait adres bilgisi kayıtlarımıza irtibat adresi olarak kaydedilmektedir. Ancak ilgili kişinin evvelce alınmış sicili bulunması durumunda adres bilgisi kaydedilmez.
18. IBAN Kodu (International Bank Account Number), ISO 13616 No.lu standarda göre oluşturulmuş Uluslararası Banka Hesap Numarasını temsil ettiğinden, MKS'de sadece bankalar tarafından iletilebilmektedir.
19. Yabancı Merkezi Saklama Kuruluşlarının (YMSK) MKK nezdinde üye olarak, tanımlayacakları hesapların hak sahibi bazında izlenmeyecek şekilde açılması, Kurulca izin verilmesi halinde mümkündür. Bu hesapların hak sahiplerine ilişkin kayıtların MKK nezdinde tutulmadığı belli olacak nitelikte açılması sağlanır. Bu nitelikte tanımlanmış hesaplara atanan sicil hak sahipliğini göstermez. YMSK bu nitelikte tanımlanmış hesaplarda tutulan hak sahipliği bilgilerini, SPK ve/veya MKK tarafından talep edilmesi durumunda, SPK ve/veya MKK'ya sağlamakla yükümlüdür.

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

1. Yatırımcı hesaplarının açılması ile birlikte aşağıda belirtilen alt hesaplar da sistemde otomatik olarak oluşur.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 2014 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:19/127

- **HACZ** Haciz hesabı : Haczedilen kıymetlerin aktarılıp blokelenmesi.
- **HAPS** Hapis hesabı : Üyelerin yatırımcılardan olan alacaklarının teminat altına alınmasını sağlamak amacıyla kıymetlerin aktarılarak blokelenmesi.
- **OPSP** ÖPSP Talep Blokaj Hesabı : Takasbank Ödünç Piyasası uygulamasıyla bağlantılı ödünç verilecek kıymetlerin aktarılarak blokelenmesi.
- **OPTD** ÖPSP Kapama Blokaj Hesabı : Takasbank Ödünç Piyasası uygulamasıyla bağlantılı olarak ödünç alınan kıymetin farklı bir ödünç işlemine konu olması durumunda Takasbank tarafından blokelenmesi.
- **RHNA** Rehin Alınan Kıymetler Hesabı: Rehin alınan kıymetlerin rehin alan hesabına aktarılarak blokelenmesi
- **RHNV** Rehin Verilen Kıymetler Hesabı: Rehin alınan kıymetlerin rehin veren hesap altında saklanarak blokelenmesi.
- **SBLK** Şartlı Virman Blokaj Alt Hesabı: Şartlı virmana konu kıymetlerin işlem gerçekleşene kadar aktarılarak blokelenmesi.
- **SERB** Serbest Hesap: Tüm işlemlere açık.
- **TAVB** Takas Amaçlı Virman Blokajı Alt Hesabı: Satılan kıymetlerin işlem akşamında (Takas süresine kadar) aktarılarak blokelenmesi.
- **TEKA** Transfer Edilecek Kıymetler Alt Hesabı: Transfer edilecek kıymetlerin transfer gerçekleşene kadar aktarılarak blokelenmesi.
- **YBLK** Yatırımcı Blokajı Hesabı: Yatırımcı tarafından kıymet hareketinin önlenmesi amacıyla kıymetlerin blokelenmesi.
- **TEMS** Serbest Temerrüt Alt Hesabı: Acente kurum temerrüt işlemlerinin izlenmesi.
- **OPOZ** Opoze Alt Hesabı: Opoze kaydı içeren kıymetlerin aktarılarak blokelenmesi.
- **ITBK** İtfa Blokaj Alt Hesabı: Erken itfa işlemine konu edilecek kıymetlerin işlem gerçekleşene kadar aktarılarak blokelenmesi.
- **BRUT** Brüt Althesabı: Brüt takas uygulamasında olan kıymetlerin otomatik takas sürecinde kullanılmaktadır.
- **PBLK** ~~TEFASP~~TEFDP İşlem Blokaj Althesabı: Türkiye Elektronik Fon Dağıtım Platformunda alım satımı yapılan yatırım fonlarının bloke edildiği hesaptır.
- **FBLK** BYF Blokaj Althesabı: Borsa yatırım fonu creation/redemption (oluşturma/bozma) işlemlerinde kıymetlerin bloke edildiği hesaptır.
- **MBLK** Piyalar Arası Aktarım Blokaj Hesabı: Pay Piyasası ve Pay Senedi Repo Pazarı arasında yatırımcıların aynı hesap ve aynı takas gününe ait bir piyasadaki alacakları ile diğer piyasadaki borçlarının kapatılabilmesi amacıyla üyelerin bildirimini doğrultusunda gerçekleştirilen işlemlerde kullanılan alt hesaptır.
- **USBL** ELÜS Blokaj Alt Hesabı: Elektronik ürün senedi (ELÜS) teslimi veya iptalini gerektiren durumlarda lisanslı depo işletmesi tarafından işlemin onaylanmasına kadar ELÜS lerin bloke olarak tutulacağı alt hesaptır.
- **ESBL** EMKT Şartlı Virman Blokaj Alt Hesabı : EMKT sisteminde şartlı virmana konu kıymetlerin işlem gerçekleşene kadar aktarılarak blokelenmesi.
- **FPBL** Piyasalar Arası Aktarım Blokaj : Yabancı merkezi saklama kuruluşuna transfer edilecek menkul kıymetlerin transfer gerçekleşene kadar blokelenmesi.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 2014 <u>Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:20/127

E.2- Sistemde Kullanılacak Operasyonel Hesaplar

- MKS'de üyeler tarafından gerçekleştirilecek işlemlere ilişkin olarak kullanılacak hesaplar bunların kullanım amaçları aşağıda yer almaktadır.
 - Portföy Yatırımcısı Saklama Hesabı (2 sınıflı):** Portföy Yönetimi Saklama yetkisi olan kurumlarda, yatırımcılarına ait portföylerdeki kıymetlerin, hak sahibi bazında saklanması amacıyla açılan hesaplardır.
 - Yatırım Fonu Saklama Hesabı (3 sınıflı):** Yatırım Fonlarına ilişkin kıymetlerin ilgili fon adına saklanması amacıyla Takasbank tarafından açılan hesaplardır
 - AK Portföy Hesabı (4 sınıflı):** Aracı Kurum Portföylerinin izlenmesi amacıyla açılan hesaplardır.
 - Halka Arz Hesabı (5 sınıflı):** Halka Arza aracılık eden kurumların Halka Arz işlemlerini gerçekleştirmek için açtıkları hesaplardır.
 - İhraççı Ortak Hesabı (6 sınıflı) :** İhraççı şirketler tarafından ortakları için açılan ve sadece kapalı payların izlendiği hesaplardır.
 - Acente Saklamacı İşlem Hesabı (Takas Amaçlı) (7 sınıflı):** Alım Satım Yetkisi olmayan sadece saklama yetkisi olan Acenta hizmeti veren kurumların ~~BİST'de~~ BİAS'da alım satım işlemlerini gerçekleştirmek üzere Aracı Kurumlar altında açılan hesaplardır.
 - Yatırım Fonu Saklamacı İşlem Hesabı (Takas Amaçlı) (8 sınıflı):** Yatırım Fonlarının Portföylerine ilişkin kıymetlerin ~~BİST'de~~ BİAS'da alım satım işlemlerinin yapıldığı Aracı Kurumlar altında açılan hesaplardır. Yatırım Fonu Saklama Hesabı ile bağlantılıdır.
 - Portföy Yönetim Saklamacı İşlem Hesabı (Takas Amaçlı) (9 sınıflı):** Portföy saklama kuruluşlarının işlemlerine ilişkin kıymetlerin aracı kurumlarca ~~BİST'de~~ BİAS'da alım satımının yapıldığı hesaplardır. Portföy Yatırımcısı Saklama Hesabı ile bağlantılıdır.
 - Yatırım Ortaklığı Saklama Hesabı (10 sınıflı) :** Yatırım Ortaklığı Portföylerine ilişkin kıymetlerin ilgili yatırım ortaklığı adına saklanması amacıyla Takasbank tarafından açılan hesaplardır.
 - Yatırım Ortaklığı Saklamacı İşlem Hesabı (Takas Amaçlı) (11 sınıflı):** Yatırım Ortaklığı Portföylerine ilişkin kıymetlerin ~~BİST'de~~ BİAS'da alım satım işlemlerinin yapıldığı Yatırım Kuruluşu altında açılan hesaplardır. Yatırım Ortaklığı Saklama Hesabı ile bağlantılıdır.
 - Ak Takas Havuz Hesabı (12 sınıflı -AKTAH):** Takas işlemlerinin tamamlanması amacıyla kullanılan havuz hesaplarıdır. Üye kodu tanımlandığında otomatik olarak açılır.
 - Ak Temerrüt Havuz Hesabı (13 sınıflı -AKTEH):** Takas yükümlülüğünü yerine getirmeyen müşterilerin işlemlerinin sonuçlandırılması amacıyla kullanılan havuz hesaplarıdır. Üye kodu tanımlandığında otomatik olarak açılır.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 2014 <u>Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:21/127

- **Takasbank Takas Havuz Hesabı (14 sınıflı -TBTAH):** Takasbank'ın takas işlemlerini sonuçlandırmak amacıyla MKS'de Takasbank (TVS) üyesi altında otomatik tanımlanan havuz hesabıdır.
- **Takasbank Temerrüt Havuz Hesabı (15 sınıflı -TBTEH) :** Takasbank'ın üye temerrüt işlemlerini sonuçlandırmak amacıyla MKS'de Takasbank (TVS) üyesi altında otomatik tanımlanan havuz hesabıdır.
- **Saklamacı Kurum Netleştirme Havuzu (16 sınıflı -İşlemci kurum+NETHVZ):** Acente kurumda takas işlemlerinin tamamlanması amacıyla kullanılan havuz hesaplarıdır. İşlemci aracı kurum altında "Acente Saklamacı İşlem Hesabı"
- **İhraççı Havuz Hesabı (17 sınıflı -IHRACH):** İhraççı kurumun ihraç edilecek menkul kıymetlerini izlenmesi amacıyla açılan havuz hesaplarıdır. Üye kodu tanımlandığında otomatik olarak açılır.
- **İhraççı Satılabilir Paylar Havuzu (18 sınıflı -IHRACSAT):** Yatırım Fonu ihraç eden ihraççı tarafından ihraç sonrası Yatırım Fonu alım satım işlemlerinin izlendiği hesaplardır. Üye kodu tanımlandığında otomatik olarak açılır.
- **Temerrüt Hesabı (19 sınıflı -AKTEMHES):**Aracı Kurumların Takasbank'a karşı olan takas yükümlülüklerini yerine getirememeleri sonucunda, takas temerrütlerini sonuçlandırmak amacıyla kullanılan Üye kodu tanımlandığında otomatik olarak açılır.
- **YTL Küsürat Hesabı (20 sınıflı -AKYTLHES):**YTL düzenlemesi nedeniyle sistemde oluşan virgülden sonraki üçüncü hanedeki bakiyenin aktarılacak izlendiği hesaplardır.
- **Takasbank OPSP Havuzu (21 sınıflı -TBOPH):** Takasbank'ın Ödünç Piyasası işlemlerini sonuçlandırmak için MKS'de kullanılan havuz hesabıdır. Üye kodu tanımlandığında otomatik olarak açılır.
- **AK Hata Portföy Hesabı (22 sınıflı -AKHATAP):** Takas işleyişinde sıkıntı oluşmaması için MKK sisteminde tanımsız ve işlemsiz durumda olan hesaplarla ilgili alım-satım işlem sonuçlarının yansıtıldığı havuz hesabıdır. Aracı Kurum kodu tanımlandığında otomatik olarak açılır.
- **Kaydi Bilinmeyen Ortak Hesabı (23 sınıflı -KAYDBOH):** İhraççı altında bilinmeyen ortak hesabında izlenen fiziki kayıtların sermaye artırım karşılıkları, kıymet iptali, birleşmesi vb. sebeple oluşan kaydi paylarının izlendiği hesaplardır. Üye kodu tanımlandığında otomatik olarak açılır.
- **Fiziki Bilinmeyen Ortak Hesabı (24 sınıflı -FZKBOH):** İhraççı altında Bilinmeyen Ortak hesabında fiziki kayıtların izlendiği hesaplardır. Üye kodu tanımlandığında otomatik olarak açılır.
- **Saklamacı Kurum Temerrüt Havuzu (26 sınıflı -İşlemci üye kodu + TEMHVZ):** Acente kurum temerrüt işlemlerinin sonuçlandırılması için tanımlanmış havuz hesaplarıdır. İşlemci aracı kurum altında "Acente Saklamacı İşlem Hesabı" tanımlandığında Saklamacı kurum altında otomatik olarak açılır.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130 <u>Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:22/127

- **Aracı Kurum Özel Sektör Tahvili Havuz Hesabı (27 sınıflı - Osth):** Yatırım Kuruluşlarının Özel Sektör Tahvili Takas işlemlerinin tamamlanması amacıyla havuz mantığında kullanılan hesaplardır Üye kodu tanımlandığında otomatik olarak açılır. Üyeler tarafından, ilgili hesabın ünvanı: “Üye kodu+boşluk+OSTH” olarak oluşturulup sicil alınması sağlanır.
- **Özel Sektör Tahvili Takas Havuz Hesabı (28 sınıflı -OTH):** Takasbank’ın takas işlemlerini sonuçlandırmak amacıyla kullanılan havuz hesabıdır. Üye kodu tanımlandığında otomatik olarak açılır. Takasbank tarafından, ilgili hesabın ünvanı: “TVS+boşluk+OTH” olarak oluşturulup sicil alınması sağlanır.
- **DİBA Depo Hesabı (29 sınıflı – DBDEPO):** Devlet İç Borçlanma Araçlarının (DİBA) EMKT işlemlerinde (depo devir gelen ve giden işlemler) kullanılan havuz niteliğinde hesaptır. Üye kodu tanımlandığında otomatik olarak açılır.
- **Fon Depo Havuz Hesabı (31 sınıflı -FONDEPO):** Fon İşlemlerinde sicil alamamış yatırımcılara ait işlemlerin geçici olarak bildirilmesi için kullanılan havuz hesabıdır.
- **TEFASPTFDP İşlem Hesabı (32 sınıflı) :** Türkiye Elektronik Fon Dağıtım Platformu işlemlerinde kullanılan havuz hesabıdır. Üye kodu tanımlandığında otomatik açılmaktadır.
- **İhraççı Varant Saklama Hesabı (33 sınıflı) :** Varant ihraççı üyesi adına ve ilgili tebliğ uyarınca ihraç edilen varantlara ilişkin işlemler ve bu kıymetlerin saklanması amacıyla açılan hesaplardır.
- **Repo Takas Havuz Hesabı (35 Sınıflı RPTAH) :** BİASST Pay Senedi Repo Pazarı işlemlerinin takası amacıyla kullanılan havuz hesaplarıdır. Üye kodu tanımlandığında otomatik olarak açılır.
- **Takasbank Opsiyon Takas Havuz Hesabı (36 sınıflı TOTAH) :** Vadeli İşlem ve Opsiyon Piyasasına ilişkin fiziki uzlaş borç kapatma, alacak aktarım işlemlerinin gerçekleştirilmesi amacıyla kullanılan, Takasbank altında açılmış havuz hesabıdır.
- **Takasbank Repo Temerrüt Havuz Hesabı (37 sınıflı TRTEH) :** Pay Senedi Repo Pazarına ilişkin temerrüt işlemlerinin sonuçlandırılması amacıyla kullanılan, Takasbank altında açılmış havuz hesabıdır.
- **Repo Temerrüt Havuz Hesabı (40 Sınıflı RPTEH) :** BİST-BİAŞ Pay Senedi Repo Pazarı işlemleri takası sonucu oluşan temerrüt işlemlerinin sonuçlandırılması amacıyla kullanılan havuz hesaplarıdır. Üye kodu tanımlandığında otomatik olarak açılır.
- **Takasbank Ters Repo Hesabı (41 Sınıflı- TRBLH) :** Yatırım Kuruluşlarının BİASST dışında veya BİASST de gerçekleştirilmiş olup takası mevcut takas süreci dışında yapılacak repo işlemleri karşılığı kıymetlerin bloke edileceği hesaptır. MKS’de Takasbank tarafından açılır.
- **AK Opsiyon Takas Havuz Hesabı (42 sınıflı OPTAH) :** BİAŞ Vadeli İşlem ve Opsiyon Piyasasına ilişkin fiziki uzlaş borç kapatma, alacak aktarım işlemlerinin gerçekleştirilmesi amacıyla kullanılan havuz hesaplarıdır. Üye kodu tanımlandığında otomatik olarak açılır.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:23/127

- **Lisanslı Depo İşletmesi Havuz Hesabı (43 sınıflı LDH) :** Elektronik ürün senedi ihraç ve iptal işlemlerinde kullanılmak üzere açılan havuz hesaplarıdır.
- **Takasbank Opsiyon Temerrüt Havuz Hesabı (44 sınıflı TOTEH) :** [BİAŞ](#) Vadeli İşlem ve Opsiyon Piyasasına ilişkin fiziki uzlaş borç kapatma, alacak aktarım işlemlerinin temerrüt sürecinde kullanılan, Takasbank altında açılmış havuz hesabıdır.
- **AK Opsiyon Temerrüt Havuz Hesabı (45 sınıflı OPTEH) :** [BİAŞ](#) Vadeli İşlem ve Opsiyon Piyasasına ilişkin fiziki uzlaş borç kapatma, alacak aktarım işlemlerinin temerrüt sürecinde kullanılan havuz hesaplarıdır. Üye kodu tanımlandığında otomatik olarak açılır.
- **YMSK Global Hesap (46 sınıflı):** Yurt Dışı Merkezi Saklama Kuruluşları için açılan havuz niteliğindeki hesaptır.
- **Yurt Dışı İhraç İşlemleri Hesabı (47 sınıflı):** Yurt dışında gerçekleştirilen ihraç işlemlerine ilişkin kullanılan saklama hesabıdır.

E.3- Vekil Bilgi Tanımlama İşlemleri

Sermaye Piyasası Kurulu'nun aldığı karar doğrultusunda, vekalet bilgilerinin MKS üzerinden takip edilmesi sağlanmaktadır. İlgili tanımlamalar aşağıdaki kurallar doğrultusunda gerçekleştirilebilmektedir:

1. Müşterilerinin vekalet bilgilerinin iletilmesi aşamasında vekilin, Kurulun Seri:IV No:28 sayılı Kaydileştirilen Sermaye Piyasası Araçlarına İlişkin Kayıtların Tutulmasının Esasları Hakkında Tebliği'nin (Tebliğ) 10'ncu maddesinde belirtilen sicil numarasının Kuruluşumuza bildirilmesi zorunlu tutulmuştur. Kuruluşumuz nezdinde sicili bulunmayan vekillerin bildirimi ise ancak Tebliğ'in 2 nolu ekinde belirtilen bilgilerin Kuruluşumuza iletilmesi suretiyle vekil için sicil alınması sonrasında gerçekleştirilmektedir. Bu süreçte vekilin Kuruluşumuz nezdinde bir yatırımcı hesabı bulunması zorunluluğu aranmamaktadır.
2. Vekalet konuları "1-Hesap Açım, 2-Alım Satım, 3-Diğer" olarak bildirilmekte olup, birden fazla seçenek ile bildirim iletebilmesi mümkün olmaktadır. Vekil olarak sadece gerçek kişiler bildirilmektedir.
3. Herhangi bir kaydın iptal edilmesine veya güncellenmesine imkan verilmekte, ancak bu durumda açıklama yazılması zorunlu tutulmaktadır.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:24/127

E.4- Nitelikli Yatırımcı İşlemleri Takibi

Kurul tarafından alınan karar doğrultusunda, nitelikli yatırımcıların diğer yatırımcılardan ayrı olarak izlenebilmesi amacıyla, Yatırım Kuruluşları tarafından nitelikli yatırımcılardan alacakları beyan çerçevesinde MKS de nitelikli yatırımcı tanımlaması yapılabilmektedir. Nitelikli yatırımcı işlemlerinin takibinde;

1. Bir yatırımcının MKS kayıtlarına göre nitelikli yatırımcı addedilebilmesi için üye kurumlardan birinin bildirimi yeterli kabul edilmekte, bildirimi yapan kurumlar dışındaki kurumların, söz konusu yatırımcı adına kendilerinde açılmış hesap bulunması kaydıyla, bu yatırımcının nitelikli yatırımcı olarak görebilmelerine imkan verilmektedir.
2. Nitelikli olduğu bildirilen yatırımcının tüm tekil hesapları nitelikli yatırımcı hesabı olarak MKS kayıtlarında yer alır. Müşterek hesaplarda ancak, hesap sahibi tüm kişilerin nitelikli yatırımcı olduklarına dair bildirimin MKS'ye iletilmesi halinde ilgili müşterek hesaplar nitelikli olarak addedilir.
3. Nitelikli yatırımcı özelliğinin kaybedilmesi durumunda, herhangi bir üye tarafından iletilen bildirim doğrultusunda, söz konusu yatırımcı bilgisi nitelikli yatırımcı listesinden silinir. Nitelikli yatırımcı olarak kabul edilen bir yatırımcı için işlem yapılmadan önce tüm kurumlar tarafından söz konusu raporun kontrol edilmesi yükümlülüğü Yatırım Kuruluşlarına aittir.

E.5- Üyelerarası Toplu Hesap Aktarımı

MKS'de bir üye nezdinde oluşturulmuş kayıtların, diğer bir üyeye toplu bir şekilde aktarımının gerekmesi halinde, Kurum talepleri ile bağlantılı toplu aktarım sağlanabilir. Söz konusu aktarım sürecinde uygulamalar aşağıda yer alan esaslar çerçevesinde gerçekleştirilir.

E.5.1 - Hesap Tanımlamaları

1. Üye tarafından yazılı olarak ve elektronik ortamda iletilen kapalı olmayan hesapların diğer üye nezdinde aynı sicil bilgileri ile açılması sağlanır. Bildirilen hesap, devralan üye nezdinde tanımlı ise ilgili hesaplar için hesap tanımlama süreci işletilmez. Çakışan hesaplar için (sicil bilgileri farklı) MKS'de hesap numarası değişim işlemi gerçekleştirilecek ise MKK'nın bilgisi dahilinde yapılmalıdır.
2. Devrolan üyede tanımlanmış Portföy yatırımcı saklama (2 sınıflı) hesapları portföy kodları devralan üyede mevcut olsa da hesaplar aynen açılır. Portföy Yönetim İşlemci Saklamacı hesaplarının (9 sınıflı) portföy kodları devralan üyede mevcutsa ilgili hesaplar açılmaz.
3. Yatırım Fonu İşlemci Saklamacı (8 sınıflı) ve Yatırım Ortaklığı İşlemci Saklamacı (11 sınıflı) hesapları bu sürece konu edilmez.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:25/127

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.
5. Hesap açım nedeni “Devir” olarak belirtilir. “FG” durum kodlu hesaplar “FG” olarak aktarılır.
6. Devrolan üyede VOB durumu evet olan hesaplar, Devralan üyede de aynı özelliklerle açılır. Takasbank sisteminde yapılacak tanımlama için devralan üyenin Takasbank düzenlemeleri doğrultusunda hareket etmesi gerekmektedir.
7. Hesap açım tarihi, kimlik bildirim tarihi ve hesapların eşleşme tarihi “devir tarihi” olarak kaydedilir.

E.5.2 - Bakiye Aktarımları

1. Kıymet sınıfı bazında bakiye aktarımı mümkündür. Üye talebinde belirtilmelidir.
2. Devrolan üye altındaki üye tarafından bildirilen hesaplara ilişkin ilgili bakiyeler, alt hesap ve ektanım detayları korunarak devralan üyeye aktarılır.
3. Devralan üye nezdinde aktarılabilecek hesap ile sicil bilgileri aynı olmayan hesapların bakiye aktarımı gerçekleştirilmez.
4. Aktif rehin/haciz kaydı olan hesaplar için geçmiş rehin ve hacze ilişkin tüm hareketlerin aktarımı sağlanır.
5. Aktarım hareketleri “HDTRN” talimat koduyla gerçekleştirilir. Hareket raporlarından ilgili talimatla yapılan işlemler izlenebilir. İlgili işlem “HESAP DEVRİ” açıklaması ile yer alır.
6. Hareket tarihi aktarımın yapıldığı tarih olarak atılır.
7. Üyelerce iletilmiş, devrolan üyenin gönderen ya da alıcı olduğu valör ve bakiye bekleyen talimatlara ilişkin herhangi bir müdahale yapılmaz.
8. Devrolan kurum tarafından MKK üyesi olan diğer kurumlarda oluşturulmuş rehin ilişkisinde kıymet hareketi olmaksızın rehin işlem kayıtlarında Toplu Hesap Aktarımı nedeniyle devrolan üye koduyla rehin çıkışı ve devralan üye koduyla rehin girişi şeklinde kayıtlar oluşturulur. İlgili işlemler üyelerce rehin işlem raporlarından raporlanır. İlgili işlem “ HESAP DEVRİ” açıklaması ile yer alır.
9. İlgili haciz kayıtlarının devralan üye tarafından raporlanabilmesi, kurum kullanıcılarının ve MKK kullanıcılarının yaptığı işlemlerle sınırlı olduğundan mevcut kayıtlardaki devrolan kurum kullanıcı bilgisi devralan kurumca bildirilecek kullanıcı koduyla güncellenir.
10. Hareket kaydı haciz alt hesapları arasında oluşturulacak HDTRN talimatıyla raporlanacaktır. Haciz izleme ekranı ve haciz işlem raporlarında ilgili yatırımcının devrolan kurumdaki tüm aktif haciz işlem bilgileri devralan kurum tarafından izlenebilir olacaktır. Devrolan üye haciz hesabından çıkışın gösterildiği kayıta mevcut hacizli bakiye , aktarım nedeniyle tek bir kayıt şeklinde raporlanır. İlgili işlem “HESAP DEVRİ” açıklaması ile yer alır.
11. Devrolan üyede gerçekleştirilmiş Vekil, içsel bilgi, fiili dolaşımda olmayan ortak bilgisi, oy hakkı bilgisi, brüt temettü, nitelikli yatırımcı tanımlamalarına ilişkin herhangi bir aktarım gerçekleştirilmez.

F. KIYMET VİRMANLARI VE VİRMANA İLİŞKİN İLKELER

1. MKS nezdinde kaydi sermaye piyasası araçlarının hesaplararası transferi (virmanı) üyeler tarafından yerine getirilir.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:26/127	

2. Yatırımcı hesapları arasında yapılan virmanlarda üyelere ait havuz hesapları kullanılmaz.
3. Ödeme karşılığı olmayan virmanlar merkezi kaydi sistem içinde gerçekleşir. Ödeme karşılığı virmanlar (şartlı virman) için Takasbank'tan servis alınmaktadır.
4. MKK nezdinde izlenen DİBA'ların TCMB - EMKT sistemine aktarımı üyeler tarafından MKS'ye iletilen talimatlarla gerçekleştirilir.

F. 1 - Virman Türleri

1. **Serbest Virman (SV):** Devir, ödünç verme ve hibe etme gibi çeşitli nedenlerle kişinin aynı üye veya başka üye nezdinde kendisine veya başkasına ait hesaplara nakit veya sair bir karşılık ve şarta bağlı olmaksızın aktarım yapması anlamındadır.
2. **Alım Satımdan Kaynaklanan Takas Amaçlı Virman (TAV):** Haksahibinin veya üçüncü bir kişinin yapmış olduğu alım-satımlardan kaynaklanan hak ve yükümlülükleri nedeniyle MKK nezdindeki Yatırım Kuruluşu /Takasbank Havuz hesapları ile yatırımcı hesapları arasında aktarım yapılması anlamındadır.
3. **Ödeme Karşılığı Virman (DVP-Şartlı Virman):** Hak sahibinin ödeme karşılığı virman talebinin yerine getirilmesidir.
4. **EMKT Sistemi Virmanları:** TCMB nezdinde izlenen DİBA'ların MKK nezdinde hak sahibi bazında takibi amacıyla, MKS'de hak sahipleri hesaplarına/hesaplarından EMKT sisteminde aktarımı anlamındadır.
- 4.5. **Kıymet Transfer Eşleştirme İşlemleri:** Kıymet transfer işlemine ait gönderen ve alan tarafların ilettiği talimatların MKS'de eşleştirilmesi ve sonrasında transfer işleminin yapılması sağlanmaktadır. Talimatlar MKS ekranı, (CSV) dosya aktarımı, SWIFT ağı ile iletilir. İşlemler "SERB" alt hesaplar arası gerçekleşir. Yatırım Kuruluşu üye tipleriyle işlem yapılabilir.

F. 2 - Serbest Virmanlar

1. Serbest Virmanlarda (Free Of Payment Transfer) işlem bazında ayırım yapılacak olup kaynak bazında izleme yapılabilmesine imkan verecek uygulamalar mevcuttur. Bu çerçevede, özellikle SV türü virmanlarda kullanılmak üzere doğrudan virman, karşı üye onaylı virman ve karşı üye girişli virman olmak üzere üç değişik virman uygulaması mevcuttur.
2. Gönderen üyenin karşı üyenin yatırımcı hesabına karşı üyenin herhangi bir müdahalesine gerek kalmaksızın virman yapılabilmesi doğrudan virman olarak adlandırılmaktadır. Doğrudan virman işlemlerinde üç değişik yöntemle virman yapılması mümkündür:
 - a) Virman yapılabilmesi için hesap no girilmesinin yeterli olması.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 2014 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:27/127

- b) Hesap no girilmesi ve sistemin ad-soyad bilgisini ekrana getirmesinin ardından virman yapılması, hata olduğunda düzeltmenin gönderen kurum tarafından yapılması.
- c) Hesap no ve ad-soyad (veya sicil no) bilgisinin girilmesi ve sistemin kontrolü, hata olduğunda düzeltmenin gönderen kurum tarafından yapılması.
3. Gönderen üyenin karşı üyenin onayı sonrası yatırımcı hesaplarına virman yapabilmesi karşı üye onaylı virman olarak adlandırılmaktadır. Karşı üye onaylı virman işlemlerinde üç değişik yöntemle virman yapılması mümkündür:
- a) Virman yapılabilmesi için hesap no girilmesinin ve alıcı üyenin onayının yeterli olması.
- b) Hesap no girilmesi ve sistemin ad-soyad bilgisini ekrana getirmesinin ardından alıcı kurum onayıyla virman yapılması, hata olduğunda düzeltmenin gönderen kurum tarafından yapılması.
- c) Hesap no ve ad-soyad (veya sicil no) bilgisinin girilmesi, sistemin ve karşı üyenin kontrolünün ardından alıcı kurum onayıyla virman yapılması, hata olduğunda düzeltmenin gönderen kurum tarafından yapılması.
4. Gönderen üyenin sadece gönderen hesap ve miktar bilgilerini girmesi ve karşı üyenin yatırımcı bilgilerini girmesinin ardından yatırımcı hesaplarına virman yapılabilmesi karşı üye giriшли virman olarak adlandırılmaktadır.
5. Gönderen üyenin, karşı üyenin yatırımcı hesaplarına doğrudan virman yapabilmesi ya da gönderen üyenin karşı üyenin onayı sonrası yatırımcı hesaplarına virman yapabilmesi karma virman (doğrudan ya da karşı üye onaylı) olarak adlandırılır. Virman yapılabilmesi için karşı kurum hesap numarası girişı zorunludur. Virmanlanacak hesap için ad-soyad bilgisi girilmiş ve sistem kayıtları ile tutarlı ise işlem doğrudan virman şeklinde gerçekleşir. Ad-soyad bilgisi hatalı ya da sadece hesap numarası girilmiş ise işlem karşı üye onaylı virman şeklinde gerçekleşir. Hesabına virman gelen kurum hesaba ilişkin düzenleme yapamayıp işlemi onaylanabilir ya da reddeder.
6. Karma Virman tüm kurumlar arası asgari tanımlanmış virman seçeneği şeklinde tanımlanır. Üyeler tercihleri doğrultusunda transfer politikalarından en az biri tanımlı olma koşulunu gözeterek karşı üyeye uygulamak istedikleri transfer politikalarını belirleyebileceklerdir. Her üye diğer alternatiflerden bir yada birkaçını üyeler bazında tanımlayabilir. Böylece, herhangi bir virman yapan üye karşı üye kodunu girdiği anda karşı üyenin hangi alternatif doğrultusunda virman işleminin yapılmasını istediğini öğrenip, ekranları ona göre kullanabilir. Üyelerin diğer üyelerden hangi tür virman kabul edeceklerine ilişkin olarak virman politikaları belirlemeleri gerekmektedir. Belirlenen virman politikalarında yapılacak değişiklikler ancak bir gün sonra geçerli olur.
7. Kıymet Transfer Politikaları ekranından tanımlanan Doğrudan Kıymet transfer politikası uygulaması Kıymet Transfer Alıcı Yatırımcı Politikaları menü adımı kullanılarak belirlenecek yatırımcı hesapları için uygulama dışı bırakılabilecektir.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:28/127

- Doğrudan transfer ve karma transfer tipinde isim/ünvan/sicil'in doğrulanması halinde doğrudan gerçekleşen üyeler arası virman işlemlerinde son saat 18:30 olarak belirlenmiştir.
- Son saat sonrası yapılan karma transfer tipi seçili kıymet transferleri isim/ünvan/sicil doğrulanması yapılmadan karşı üye onayına düşürülerek işlemin gerçekleşmesi için mutlaka karşı kurumun onayı aranacaktır. Üyelerin son saat sonrası doğrudan transfer göndermeleri halinde ise ilgili talimatlar hata alarak gerçekleştirilmeyecektir.

F. 3 - Kullanıcı Limit Yetkisi Tanımlama

- Üye Kurum, Kullanıcısı için limit kontrolü uygulanmasına gerek görüldüğü hallerde günlük transfer limiti belirlenebilmektedir. Limit para cinsi ve tutar detayında bir defaya mahsus olmak üzere Kullanıcı Limit Yetkisi Tanımlama ekranından belirlenir. Belirlenen tutar aşımı durumunda kullanıcının transfer yapması engellenir.
- İşlemi giren kullanıcının limiti, işlemin onaylanması sonucunda değişecek, kullanıcı limitini aşan miktarda giriş gerçekleştirmiş olsa bile onay sırasında sistem tarafından yapılan kontrol ile limitten daha fazla kıymet transferi yapılması mümkün olmayacak işlem limit aşımı hatası alacaktır.
- Karşı kuruma transfer edilen bir kıymetin transfer iptali ile bakiyenin tamamı iptal edilmişse kullanıcının limiti ilgili bakiye dahilinde artırılır. Parçalı gerçekleşen bir talimatın iptalinde limit artışı mümkün olmayacaktır.

F. 4 - Kullanıcı Talimat Yetkisi Tanımlama

- Transfer işlemini gerçekleştirecek Kullanıcıların transfer yapabileceği alıcı üyelerin bir defaya mahsus olmak üzere Kullanıcı Talimat Yetkisi Tanımlama ekranından tanımlanması gerekmektedir.
- Sadece Kurum içine virmana yetkili olarak kısıtlı yetki verilmek istenen Kullanıcılara, bu ekranda kendisine ait Kurum Kodu yazılarak sadece kurum içi yetki verilebilmesi mümkündür. Aynı zamanda tek bir tanımla tüm üyelerin seçilmesi de sağlanmaktadır.
- İşleyiş girişi takiben Kurum içi onay Kurum dışı onay olmak üzere iki aşamalı tasarlanmış olup giriş kullanıcısının her iki onay yetkisine sahip olması halinde işlem giriş anında onaylanmaktadır. İşleyişin iki kullanıcı tarafından kontrolü isteniyorsa iki farklı kullanıcıya giriş ve onay yetkileri tanımlanmalıdır. Ayrıca Onay yetkilerinden Transfer Onaylama kurum dışı ve Transfer Onaylama Kurum içi mesaj işlevlerinin farklı kullanıcılara verilerek onay yetkilerinin bu aşamada da iki farklı kullanıcıya ayrıştırılması mümkün kılınmıştır.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 2014 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:29/127	

F. 5 - Virman İşlem İlkeleri

1. Giriş yapılmış virman emirlerinin virman geçerlilik tarihi geçene kadar gönderen kurum onay kullanıcısı tarafından onaylanması mümkündür.
2. Doğrudan yapılan virmanlar aynı zamanda hesap alternatifi ve limitli özellikler içerebilir. Alıcı üye tarafından, gönderen üye bazında günlük işlem bazında TL tutarı limitleri (son seans ağırlıklı ortalama fiyatlar esas alınarak) ve hisse bazında adet limitleri tanımlanabilir. Ayrıca gönderen kurum tarafından giriş yapan kullanıcı bazında limit belirlemesi yapılabilir.
3. Kıymet transferi ancak yatırımcının SERB, YBLK ve TAVB alt hesaplarından mümkün olmaktadır. YBLK hesabından transfer yapılabilmesi için alan hesabın müşterek ya da tekil, aynı yatırımcılara ait olması gerekir. Yatırımcıların YBLK hesabından SERB hesaba çıkışı sadece yatırımcı tarafından WEB, IVR veya SMS kanalı ile yapılabilecektir.
4. Doğrudan Virman dışındaki kıymet devir işlemlerinde kıymetler yatırımcının Serbest (SERB) alt hesabından Transfer edilecek kıymet (TEKA) alt hesabına virmanlanır.
5. Devir işleminin gerçekleşmesinden sonra işlemler gönderen ve alıcı üyeler tarafından ilgili raporlardan izlenebilir.
6. Gerçekleşmemiş talimatlar veya kısmi gerçekleşmiş talimatların kalan kısmı, Gönderen Üye tarafından iptal edilebilir. İşlem Alıcı Üye onayına sunulmamışsa sadece gönderen üyeye, alıcı üye onayına sunulmuş ise hem gönderen hem alıcı üyeye işlemin iptal edildiği bilgisi raporlardan izlenebilir.
7. Gerçekleşmiş virmanlara ilişkin iptal talebi virmanı gönderen kurum tarafından iletebilecek, karşı kurumun ilgili bildirimi onaylaması ile gerçekleşen kısım için ters virman kaydı oluşacaktır. [İptal talebi, güncel tarih-7 güne kadar girilen transferler için iletebilir.](#)
8. İleri valörlü talimatlar kabul edilir. DİBA virmanlarında ileri valörlü talimat iletelemez.
9. Virman girişi sırasında transfer nedeni bildirimi zorunludur. Seçilebilecek transfer nedenleri; Devir, Hibe, Takas Amaçlı Virman, Halka Arz Amaçlı, Lot Altı Alım/Satım, Miras, Ödünç, Teminat ve Teminat İade şeklinde belirlenmiştir.
10. Virman talimatlarında talimat öncelikleri değiştirilebilir ve üyelerin belirleyeceği öncelikler esas alınır.
11. Kıymet sınıfı bazında küsuratlı işlem kontrolü yapılmakta olup, Yatırım Fonu, OSBA, VDMK, VTMK ve Yapılandırılmış Ürünler, Sertifikalar ve DİBA virmanlarında küsuratlı işlem yapılamamaktadır.
12. Son saat uygulaması vardır. Son saate kadar gerçekleşmeyen talimatlar iptal edilmektedir.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 <u>130Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:30/127	

13. Başlangıç saat uygulaması vardır. Başlangıç saatine kadar talimat işleme konulmamaktadır.
14. Talimata geçerlilik tarihi verilebilmektedir. Talimat işlem tarihinden geçerlilik tarihi sonuna kadar aktif olarak sistemde durmakta bakiye müsait olduğunda işlem gerçekleştirilmektedir.
15. Talimat transfer emrini ileten üyenin tercihinine göre parçalı olarak gerçekleştirilebilmektedir.
16. Talimat üzerindeki miktar Talimat tarihinde, Valör Tarihinde veya Bulduğun Anda seçenekleriyle talimat tarihinde, valör tarihinde veya talimat tarihinden itibaren valör tarihine kadar ilk bakiye bulunduğu anda yatırımcının Transfer Edilecek Kıymetler Alt hesabında (TEKA) blokeye alınabilmektedir.
17. Talimat üzerindeki miktar parçalı olarak yatırımcının TEKA hesabında blokeye alınabilmektedir.
18. İletilen kıymet transfer talimatları için işlemin parçalı olarak gerçekleşmesinin ancak işleme konu bakiyenin, talimat adedinin %1'ine ulaşması şartına bağlı olarak (kalan son bakiye hariç) gerçekleşmesi mümkün olmaktadır.
19. Talimat türlerinin kabulü ve yatırımcı ad/soyadının görüntülenmesi üye bazında parametriktrir. Üye, hangi üyeden hangi talimat türlerini kabul ettiğini veya hangi üyenin kendi yatırımcı ad/soyadını görebileceğini belirleyebilmektedir.
20. Talimat bakiye yetersiz olsa da gönderen üye tarafından onaylanabilmektedir. Gönderen yatırımcının hesabına talimata konu olan kıymet geldiğinde otomatik olarak işleme konulmaktadır.
21. DBDEPO hesaplarından/hesaplarına üyelerarası kıymet transfer işlemleri yapılamaz
22. Virman işlemlerinde transfer nedeni "teminat" seçilmesi durumunda gönderen yatırımcının e-CAS abonesi olması zorunludur.

F. 6 - Takas Amaçlı Virman (TAV) Alım Satım İşlemlerinin Sonuçlandırılması

~~Oluşan talimatların önceliği üyelerce değiştirilebilecektir.~~

1. Borsa'da işlemlerin gerçekleştiği günün akşamı Takasbank'tan alınan müşteri bazında netleşmiş işlem sonuçları üyelerce kontrol edilerek, onaylanması halinde yatırımcıların borçlarına konu menkul kıymetler yatırımcıların takas amaçlı virman blokaj hesaplarına otomatik olarak aktarılır. Bakiye bulunmayan hesaplarda ise menkul kıymetler bakiye oluştuğu sistem tarafından otomatik olarak takas amaçlı virman blokaj hesabına aktarılır.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130 <u>Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:31/127	

1.2. MKS'ye tanımlanmamış, hareketsiz , işlemde olmayan yatırımcı hesaplarıyla ilgili alım-satım işlem bilgileri MKS'de Aracı kurumlar için oluşturulmuş olan hatalı portföy işlem hesabı sınıflı "AKHATAP" hesabına aktarılarak, hesaba ilişkin tüm hareketler ilgili kurumlara raporlanacaktır. Acente kurum (Banka) hesaplarından yapılan ve hata alan kayıtlar için işlemler, alım satım işlemini gerçekleştiren Aracı kurum altındaki "AKHATAP" hesabından sonuçlandırılacaktır. Acente kurum borç ve alacakları ilgili hesaba/hesaptan TAV yoluyla yatırımcı hesaplarına/hesaplarından aktarılacaktır.

3. Takas günü üyenin onayı ile yatırımcıların takas amaçlı virman blokaj hesaplarından aracı kurumun takas havuz hesabına, buradan da Takasbank'ın takas havuzu yönünde işlem günü oluşturulmuş olan talimatlar doğrultusunda menkul hareketi MKS tarafından otomatik olarak sağlanır ve Yatırım Kuruluşunun takas borçları kapanır. Üyenin ~~söz konusu talimatı onaylamaması~~ MKS de alım satım işlemlerini onaylamaması halinde talimatlar onay bekler konumda tutularak üyenin Takas yükümlülüğü yerine getirilemeyecektir.

2.4. Oluşan talimatların önceliği üyelerce değiştirilebilecektir.

3.5. Takas alacakları, Takasbank tarafından MKK sistemindeki Takas Havuz Hesabından ilgili Yatırım Kuruluşu havuz hesaplarına aktarılır. Üye havuz hesaplarında bulunan kıymetler, alım-satım bilgileri doğrultusunda işlem günü akşamında (T+0) yatırımcı hesapları yönünde oluşturulmuş olan ve takas tarihini ve bakiyeyi bekleyen talimatları doğrultusunda otomatik olarak öncelik sırasına bağlı olarak yatırımcı hesaplarına aktarılır.

4.6. Satışı yapılan kıymetler, T+0 akşamından başlayarak T + 2 gününe kadar Yatırım Kuruluşlarının tercihleri doğrultusunda MKK tarafından otomatik olarak veya Yatırım Kuruluşlarının yapacakları kıymet transferi ile takas amaçlı virman blokaj hesabına (TAVB) aktarılır. Takas anından önce yatırımcının takas borcu nedeniyle takas amaçlı virman blokaj hesabına atılmamış olan hiçbir kıymet, takas yükümlülüğünü yerine getirmek üzere kullanılamaz. Bu çerçevede, yatırımcıların takas amaçlı virman blokaj hesaplarına alınan kıymetler Aracı Kurum Takas Havuzuna, bu havuzdan da Takasbank Takas Havuzuna gönderilebilir veya aynı aracı kurumun kurum içi takasının yapılması amacıyla kullanılabilir. Bunun dışında, yatırımcıların Aracı Kurum Takas Havuz hesabına kıymet gönderme imkanı yoktur. Bu anlamda aracı kurum havuzları sadece takas işlemlerinin gerçekleştirilmesi amacıyla kullanılabilir. TAVB hesabına aktarılan kıymetlerin ilgili alt hesaptan üye tarafından çıkartılması kıymet transferi adından mümkün olabilmekte, üyenin Takas yükümlülüğünü yerine getirmesi için aynı kıymetleri Takas süreci içerisinde tekrar TAVB hesabına aktarımı gerekmektedir.

5.7. Alım-satım işlemlerinin sonuçlandırılmasında, BİASST'den gerçekleşen işlemler (Borsa İşlem Defteri) baz alınır. ~~BİST'den~~ BİAS'dan online olarak alınan sözleşme bilgileri ile müşteri detaylı netleştirme, Takasbank sisteminde yapılarak müşteri detayında oluşturulan net borç/alacak bilgileri, T+0 akşamında Takasbank sisteminden MKK sistemine gönderilir. MKK sisteminde üye ve müşteri hesabı detayındaki işlem sonuçları T+0 günü akşamı üyeler tarafından MKK ekranlarından raporlanabilecektir. Bu rapor satış yaptığı için T+2 günü Takasbank Havuz Hesabına gönderilmek üzere, hesaplarından kıymet çıkacak olan ve alım yaptığı için hesaplarına kıymet girecek olan yatırımcıların hesap numarasının, kıymet kodlarının ve miktarlarının gösterileceği bir

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130 <u>Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:32/127	

rapordur. Aracı Kurumlar, söz konusu raporda herhangi bir yanlışlık tespit etmeleri halinde düzeltme işlemlerini Borsa sözleşme bilgileri üzerinden, işlem gününden itibaren T+1 günü sonuna kadar ~~BİST'e~~ BİAŞ'a iletirler. Sözleşme düzeltme bilgileri, ~~BİASST~~ tarafından Takasbank'a iletildiğinde Takasbank tarafından MKK sistemine aktarılır ve MKK sisteminde önceki bilgiler sonucunda oluşturulmuş bulunan talimatlar iptal edilerek bildirilen hesap için yeniden düzenlenir.

~~6.8.~~ İşlem gününde (T+0) MKK'ya iletilen Alım-satım işlem sonuçlarının MKK sisteminde yatırımcı hesaplarına yansıtılması için, bildirilen hesabın MKK sisteminde açılmış ve kimlik bildiriminde bulunulmuş bir hesap olması, ayrıca Aracı Kurum Hesap İşlem Durumunun, A: Normal İşlem Yapabilir (Giriş var, Çıkış var), Hesap Yasaklılık durumunun N: Normal işlem yapabilir durumunda olması ve Takas tarihi itibarıyla hareketsizleşmeyecek hesaplar olması gerekmektedir. Aksi taktirde bildirilen hesaplar için oluşturulacak kayıtlar, Aracı kurum altında tanımlanmış bulunan AKHATAP (hatalı portföy işlem hesabı) hesabına yansıtılacak, bu hesap üzerinden yapılacak tüm hareketler ilgili mercilere raporlanacaktır.

~~7.9.~~ Yatırımcı Bazında Netleştirme Raporu'nda yer alan bilgiler doğrultusunda; satış yapmış olan ve bu nedenle T+2 günü kıymet teslim yükümlülüğü bulunan yatırımcı hesaplarında yer alan kıymetler net borç miktarı kadar, MKK sistemi tarafından veya kıymet transferi yolu ile üyeler tarafından takas amaçlı virman blokaı hesabına (TAVB) aktarılır. Yeterli bakiyesi olmayan hesaplar için sistem, serbest hesaba kıymet geldikçe aktarılacak tutara erişinceye kadar takas amaçlı virman hesabına atacak şekilde kayıt işler. Aynı şekilde, alacaklı hesapların alacak bilgileri sistemde tutulup T+2 günü aracı kurum havuzuna gelen paylar bu bilgiler doğrultusunda yatırımcı serbest hesaplarına (SERB) aktarılır. Bu şekilde TAVB hesabına aktarılmayan hiç bir payın Takas Havuz Hesabına gitmesine izin verilmez. T+2 sabahı, TAVB hesabında bulunan kıymetlerin aracı kurumun Takas Havuzuna atılması, oradan gerek kurumlar arası takas amaçlı virmanların gerçekleşmesi için Takasbank Takas Havuzu'na, gerekse kurum içi takas amaçlı virmanları gerçekleştirmek için yatırımcılara dağıtımı, üyelerin onayıyla yine sistem tarafından otomatik olarak yapılır.

~~8.10.~~ Yatırımcı Bazında Netleştirme Raporu ile sisteme daha önce tanımlanmış olan yatırımcı bazında takas alacak listesi dikkate alınarak T+2 günü Takasbank'tan gelen takas alacakları, alacaklı yatırımcıların serbest hesaplarına otomatik olarak aktarılır. Oluşan talimatların önceliğı aracı kurum tarafından değıştirilip, ayrıca parçalı hale getirilebilir.

~~9.11.~~ Bütün bu işleyişin üyenin onayıyla MKK sistemi tarafından, kullanıcı müdahalesine gerek kalmadan çalışması planlanmaktadır.

~~10.12.~~ Takasbank, üye bazında borç/alacak işlemlerini takip ederek Takas işlemlerini MKK'daki Takasbank Havuz Hesabı üzerinden yapar. MKK, Takasbank'a sadece havuz hesapları arasındaki hareketleri eş zamanlı olarak iletir.

F. 6. 1-Takas Amaçlı Virmanda ~~Aracı Kurum~~ Yatırım Kuruluşu İşlemleri

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm: KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:33/127

1. T+2 günbaşı işlemlerinde, üyenin belirttiği öncelik çerçevesinde ya kurumlar arası TAV ya da kurum içi TAV işlemleri ilk olarak yapılır. Herhangi bir öncelik belirtilmediği takdirde kurumlar arası TAV öncelikli olur. Kurumlar arası TAVB işlemleri öncelikli ise; çözülen kıymetler, öncelikle takas borcunun kapatılması için Takasbank Takas Havuzuna transfer edilir.
2. T+2 günü gerek kurum içi gerekse kurumlar arası TAV'ların tamamlanması amacıyla herhangi bir yatırımcının hesabından yapılan ödünç verme işlemleri, Takasbank Ödünç Pay Senedi Piyasası (ÖPSP) kullanılarak yapılır.
3. T+2 günsonu işlemlerinde gerçekleşmeyen alım-satım bilgileriyle Temerrüt kayıtları oluşturulur (Bakınız Temerrüt İşlemleri).
4. Kural; gün sonu itibariyle havuz hesaplarında ve AKHATAP hesabında kıymet bırakılmamasıdır. Her kıymetin, bu kıymet üzerinde hak sahibi olan Kurum portföyü veya müşteri hesaplarına intikal ettirilmesi esastır.

F. 6. 2 - Takas Amaçlı Virmanda Yabancı Saklamacı Kurum İşlemleri

1. Borsada işlem gerçekleştirmeyip salt saklamacı kimliği ile sistemde yer alan kurum müşterilerinin Borsa işlemleri aracı kurumlar tarafından gerçekleştirilmektedir. Takas işlemleri, sistemin genel prensiplerinde belirtildiği şekilde, aracı kurum tarafından bildirilen hesaplar üzerinden gerçekleştirilir. İşlemlerin gerçekleştirildiği aracı kurum müşteri hesabı ile ilgili saklamacı kurum hesapları arasında TAV açıklaması ile Serbest Virman ya da Takasbank aracılığı ile Şartlı Virman şeklinde kıymet aktarımları yapılır.

F. 6. 3 - Takas Amaçlı Virmanda Portföy Saklama Kuruluşları ve Portföy Yönetim Yetkisi Bulunan ~~Aracı Kurum~~ Yatırım Kuruluşu İşlemleri

1. Borsa işlemlerini aracı kurumlar üzerinden gerçekleştiren portföy saklama kuruluşları için işlemci ~~aracı kurum~~ yatırım kuruluşu altında portföy yönetim işlem amaçlı olarak tanımlanan torba hesaplar kullanılmaktadır. Alım satım işlemlerinin takası bu hesaplar üzerinden sonuçlandırılır. Bu işlem amaçlı hesaplar MKK sisteminde tanımlanırken ilgili saklamacıdaki portföy kodu bilgileri iletilir. İşlemi gerçekleştiren aracı kurum ile portföy saklama kuruluşu altında bulunan müşteri hesapları arasında gerçekleştirilen virmanlar, Takas Amaçlı Virman açıklaması ile yapılır, işlemci hesabıyla aynı portföy kodunu içermeyen hesaplar arası hareketlere izin verilmez.
2. Portföy yönetim yetkisi bulunan ve işlemlerini torba hesap üzerinden gerçekleştiren aracı kurumlar da portföy yönetim işlemleri nedeniyle açmış oldukları torba hesapların portföy yönetim işlem amaçlı açıldığını hesap açılışı sırasında belirterek, portföy kodu bilgisiyle de portföy saklama hizmeti verdikleri ve portföy yatırımcısı saklama hesap sınıfında açtıkları, aynı portföy kodu ile tanımlanan hesaplarıyla bağlantısını sağlarlar. Alım satım işlem sonuçlarını, portföy yönetim hizmeti verdiği yatırımcı hesaplarına (portföy yatırımcısı saklama hesapları) Takas Amaçlı Virman açıklaması ile gönderirler. İşlemci hesabıyla aynı portföy kodunu içermeyen hesaplar arası Takas Amaçlı Virman hareketlerine izin verilmez.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:34/127

- Gün sonunda portföy yönetim yetkisi bulunan ~~aracı kurumlar~~ yatırım kuruluşu altındaki işlem hesaplarında kıymet kalmaması gerekmektedir.

F. 6. 4 - Takas Amaçlı Virmanda Aracı Kurum-Acente Banka İşlemleri

- Acentelik sözleşmesi imzalamış Banka ve Aracı kurumların Borsa işlemleri, ilgili ~~aracı kurum~~ yatırım kuruluşu tarafından saklamanın yapıldığı Banka kodu ve yatırımcı hesap numarası iletilerek gerçekleştirilmektedir. Takasbank tarafından iletilen YBNR raporunda yer alan bilgiler doğrultusunda, acente bankadaki yatırımcı hesaplarında bulunan kıymetler, TAVB hesabına aktarılır. ~~Aracı kurum~~ Yatırım kuruluşu tarafından, sadece acente kurum için gerçekleştirilen işlemlerin takasının tamamlanması amacıyla kullanılacak bir Takas işlem hesabı tanımlanır. Acente Banka tarafından da yatırımcı hesaplarına ilişkin kurum içi aktarımların yapılması amacıyla kullanılacak bir netleştirme havuzu oluşturulur. Havuz hesabında oluşan net bakiye üzerinden kurum tarafından belirlenen yöntemle göre kıymetler, otomatik olarak yada onay ile aracı kurumdaki Banka için tanımlanan Takas işlem hesabına aktarılır. Acente kurum alacakları da, aracı kurum tarafından kıymetlerin ilgili Banka için tanımlanan Takas işlem hesabına aktarıldığında, otomatik olarak alacaklı yatırımcı hesaplarına dağıtılmak üzere Acente Banka altındaki netleştirme havuzuna aktarılır. İlgili kıymetler talimat önceliklerine bağlı olarak acente kurumdaki yatırımcı hesaplarına aktarılır.
- ~~Aracı kurum~~ Yatırım kuruluşu tarafından kullanılan torba hesaplar ile acente kurum tarafından kullanılan netleştirme havuzunda gün sonu itibariyle kıymet kalmaması gerekmektedir.

F. 6 . 5 - Takas Amaçlı Virmanda (TAV) Fon İşlemleri

- Yatırım kuruluşları ~~Aracı kurumlar~~ tarafından fon işlemlerini gerçekleştirmek için Yatırım Fonu işlem hesapları tanımlanarak hesap tanımlanması sırasında saklamacı kurum ve fon kodu (Takas üye kodu) bilgileri iletilir.
- Yatırım Fonları saklamacısı Takasbank olduğundan Fonlar tarafından işlemler Takasbank terminallerinden gerçekleştirilir ve bu işlemlere ilişkin kontrol ve raporlama sorumluluğu ile ilgili mesajların MKK sistemine iletiminden Takasbank sorumludur.
- Genel yapı olarak Fonlar tarafından Takasbank sistemine iletilen bildirimler içinden MKK işlemleri ile ilgili olanlar, Takasbank tarafından otomatik olarak yaratılan elektronik mesajlar ile MKK'ya iletilir. Borsada gerçekleştirilen satış işlemi sonucunda, MKK tarafından takas amaçlı virman blokajı, ~~aracı kurum~~ yatırım kuruluşu altındaki fon için açılmış işlem hesabına uygulanır. Satış işlemi sonucunda otomatik olarak oluşturulan ve ilgili Fonun Takasbank ekranında T+1 sabahı görüntülenen takas işlem sonuçlarına göre T+2 sabahı fon virman kayıtları Takasbank sisteminde otomatik olarak yaratılmaktadır. Fon Yöneticisinin tercihinin göre serbest ya da şartlı virman şeklinde gerçekleştirilen pay senedi virman kayıtları Fon yetkililerinin onayından sonra Takasbank sisteminde gerekli kontroller de yapıldıktan sonra MKK sistemine elektronik mesaj şeklinde iletilir.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 <u>130Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:35/127	

4. Borsa'da fon adına gerçekleştirilen pay senedi alış işlemleri ise, MKK nezdindeki ilgili yatırım kuruluşunun ~~aracı kurumun~~ hesabından Takasbank altındaki fon hesabına Takas amaçlı virman açıklamasıyla ilgili yatırım kuruluşu ~~aracı kurum~~ tarafından aktarılarak sonlandırılır.
5. Yatırım kuruluşu ~~Aracı kurum~~ altındaki Yatırım Fonu işlem hesaplarında gün sonu itibariyle kıymet kalmaması gerekmektedir.

F. 6. 6 - Takas Amaçlı Virmanda Yatırım Ortaklığı İşlemleri

Fonlar için belirlenen uygulama gibi gerçekleştirilir.

F. 6. 7 - Takas Amaçlı Virmanda Özel Sektör Tahvili İşlemleri

1. BİASST'de gerçekleştirilen alım satım işlemlerinin takas işlemleri aynı gün (T+0) içerisinde sonuçlandırılır.
2. Borç kapatma işlemleri, kıymetlerin, üye OTH hesaplarından ya da yatırımcı hesaplarından Takasbank'ın (TVS üyesi) MKK nezdindeki OTH hesabına ÖSBA borç kapatma ekranı kullanılarak aktarılmasıyla 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 OTH hesaplarına, Takasbank tarafından aktarılır. Kıymetlerin üyenin OTH hesabından alacaklı yatırımcı hesaplarına aktarımı ise üyeler tarafından gerçekleştirilir.
4. Üye kurumlar ve Takasbank altında tanımlı OTH ve OTH hesaplarında gün sonu itibariyle kıymet kalmaması gerekmektedir.

F. 6. 8 - Takas Amaçlı Virmanlarda Brüt Takas İşlemleri

1. Düzenleyici kurumların kararları doğrultusunda hisse bazında ve yatırımcı bazında brüt takas uygulamasına geçilebilecektir.
2. Brüt takasa konu alım satım bilgileri netleştirilmeden ve hesap bazında T günü akşamı Takasbank A.Ş. tarafından Merkezi Kayıt Kuruluşu (MKK)' na bildirilecektir. Brüt takasa ilişkin alım satım bilgileri net alım satım bilgileri ile beraber mevcut alım satım raporlarından yatırımcı ve üye bazında tüm işlemlerle bir arada olabildiği gibi ayrı bir kriter belirlenerek tek başına da raporlanabilecektir.
3. Brüt takasa ilişkin uygulamalar mevcut Takas Amaçlı Virman işlem kuralları doğrultusunda gerçekleştirilecek olup, brüt takas işlemlerinde MKS'de yatırım

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 <u>130Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:36/127	

kuruluşlarının ~~Aracı kurumların~~ AKTAH (Aracı Kurum Takas Havuz Hesabı) ve Takasbank'ın TBTAH (Takasbank Takas Havuz Hesabı) hesapları altında yeni tanımlanacak "Brüt Takas" (BRUT) alt hesapları kullanılacaktır.

4. Brüt alacaklar Takasbank tarafından, takas saatinden sonra dağıtılacaktır.
5. Alacak dağıtım talimatları alacak miktarına göre küçükten büyüğe sıralanacaktır. Alacak dağıtımı yapılırken alacaklı yatırımcının brüt borç yükümlülüğünü yerine getirip getirmediği ve borç kapatma zaman önceliği kontrolü yapılmayacaktır. Oluşturulan borç kapatma ve alacak aktarım talimatları önceliği üyeler tarafından değiştirilebilecektir.
6. Acente Kurumun brüt alım satım işlemleri, saklamacı kurum müşteri hesaplarından oluşacak talimatlarla netleştirme havuzu altında açılacak BRUT alt hesap ve işlemci üye hesabı altında açılacak BRUT alt hesaplar arasında ilgili kurum onay transfer politikasına bağlı olarak gerçekleşecektir. İşlemci hesabın BRUT alt hesabına virman mümkün olacaktır.
7. Gün sonunda brüt borçlarını kapatmayan ve alacaklarını alamayan hesaplar için mevcut talimatlar doğrultusunda yatırımcı bazında temerrüt talimatları oluşturulacaktır. Temerrüt sürecinde mevcut talimat kodları kullanılacak olup aynı raporlardan izlemek mümkün olacaktır

F.6.9 - Temerrüt İşlemlerine İlişkin İlkeler

1. Takasbank'a takas yükümlülüklerini yerine getirmeyen yatırım kuruluşları için T+2 akşamı Takasbank tarafından MKKya temerrüt kayıtlarının oluşturulması amacıyla mesaj gönderilir. Mesaj içeriğinde temerrüt borçlu kurumlar için kıymet bloke talimatı da bulunabilecektir. T+2 akşamı, temerrüt alacak ve temerrüt borç kayıtları, yatırım kuruluşu tarafında AKTEH(Aracı Kurum Temerrüt Havuzu) hesabı ile, acente kurum tarafında ise temerrüt havuzu (yatırım kuruluşu Kodu+TEMHVZ) ile ilişkilendirilerek yatırımcı bazında oluşturulur. Alım Satımı tamamlanmayan talimatlar temerrüt kayıtlarının oluşmasıyla birlikte iptal edilir.
2. Takasa karşı yükümlülüklerin yerine getirilmemesi ve temerrüt oluşması durumunda, Takas yükümlülükleri her kurum altında "AK temerrüt hesabı" sınıfı detayında otomatik olarak tanımlanmış "AKTEMHES" hesapları üzerinden sonuçlandırılacaktır. Üye kurumun sistemi tıkamamak için bu hesap üzerinden Takas yükümlülüklerini kapatması mümkün olacaktır.
3. Borç kapama işlemi T+3 günü saat 9:15'e kadar yatırımcıların ilgili kıymetleri temin etmeleri ile olabileceği gibi, üyenin nakit bakiyesi veya blokeli kıymetinin satışı ile ilgili kıymetin piyasadan alınması (takası aynı gün) yolu ile de olabilecektir.
4. AKTEH(Yatırım Kuruluşu Temerrüt Havuzu) de toplanan yatırımcı temerrüt borçları AKTEMHES (yatırım kuruluşu Temerrüt Hesabı) hesabına aktarılır. Yatırım kuruluşu toplam temerrüt borcu için AKTEMHES ile TBTEH(Takasbank Temerrüt Havuzu)

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130 <u>Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:37/127	

arasında ilgili kıymet bazında yatırım kuruluşu temerrüt borç kayıtları oluşturulurularak yatırım kuruluşu temerrüt borcu kapatılacaktır.

5. Üyelerin borç kapatması ile TBTEH de oluşan temerrüt borç bakiyeleri, Takasbank'ın talimatıyla temerrüt alacaklı kurumun AKTEMHES hesabı üzerinden AKTEH hesabına aktarılır. AKTEH hesabında biriken kıymetler T+2 akşamı oluşturulmuş temerrüt alacak kayıtları yardımıyla temerrüt alacaklı yatırımcıların hesaplarına geçilir.
6. Temerrüt alacaklı yatırımcıların öncelik sıralaması MKK tarafından oluşturulmuş sıralamayla olabileceği gibi, yatırım kuruluşunun ilgili talimatların önceliğini değiştirmesiyle elde edilecek sıralamayla da olabilecektir.
7. Kurum içi temerrüt alacak ve borcu söz konusu olduğunda, T+2 akşamı oluşturulmuş temerrüt borç ve alacak kayıtları yardımıyla AKTEH hesabı kullanılarak yatırımcı temerrüt borcu ve alacağı kapatılır. Bu durumda borç kayıtları Takasbank ile ilişkilendirilmez.
8. Yatırım kuruluşları altında tanımlı "AKTEMHES" hesaplarında günsonu itibariyle bakiye kalmaması gerekmektedir.

F. 6. 9-10 - Takas Amaçlı Virmanlarda OSBA Repo işlemleri

1. Yatırım Kuruluşları ~~BİST-BİAŞ~~ dışında veya ~~BİST-de-BİAŞ'da~~ gerçekleştirilmiş olup mevcut takas süreci dışında takası dışarıda yapılacak repo işlemleri karşılığı olarak bildirdikleri özel sektör borçlanma araçlarını, Repo Borç Kapatma ekranlarını kullanarak Takasbank'ın (TVS) MKS'de bulunan ters repo bloke hesabına (TRBLH) müşteri veya OSTH hesabı üzerinden aktarırlar.
2. Repocu tarafın yatırım fonu olması halinde repo karşılığı kıymetlerin gönderiminde fon kodu bilgisi ilgili ekran üzerinden Takasbank'a bildirilebilmektedir.
3. Repo geri dönüş tarihinde repo karşılığı olarak verilen kıymetler TVS altındaki TRBLH hesabından Yatırım Kuruluşlarının OSTH hesabına aktarılır. Yatırım Kuruluşu da OSTH'a gelen kıymetleri ilgili yatırımcı hesaplarına aktarır.

F. 7 – Pay Senedi Repo Pazarı İşlemleri

1. ~~BİST-BİAŞ~~ Borçlanma Araçları Piyasası bünyesinde açılması planlanan Pay Senedi Repo Pazarında ~~BİST'in-BİAŞ'ın~~ belirlediği payların geri alım vaadi ile satımı ve geri satım vaadi ile alımı yapılabilecek olup, işlem sonrası repocu ve ters repocu tarafların payların borçlandırılması/alacaklandırılması ve vade sonunda payların müşteri hesabına teslimi süreçleri Merkezi Kaydi Sistem (MKS)'de Pay Senedi Repo Pazarı Alım Satım Uygulamaları üzerinden sonuçlandırılacaktır. İşlemler Takasbank tarafından iletilen işlem bilgileri doğrultusunda oluşturulan talimatlarla sonuçlandırılacaktır. Ayrıca söz konusu pazardaki işlemlerin yeniden değerlemesi sonucunda istenebilecek değer düşüş karşılığı

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	2014	Sayfa No:38/127

olan menkul kıymetlerin MKK nezdindeki Takasbank'ın ilgili hesabına aktarımı Takasbank sisteminden iletilen talimatla sağlanır.

F.7.1 – Pay Senedi Repo Pazarı Alım Satım İşlemleri Takası Amaçlı Virmanlar

1. ~~BİST'deki~~ BİAŞ'daki ilgili pazarda müşteri, portföy ve fon detayında gerçekleşen sözleşme bilgileri ~~BİAŞST~~ tarafından Takasbank'a bildirilecek olup, hesap bazında netleştirilmiş alım satım bilgileri Takasbank tarafından MKS'ye iletilir.
2. Portföy adına yapılan işlemlerin hesap bilgisi Yatırım Kuruluşlarının Takasbank'a iletecekleri MKS'de 4 sınıflı olarak açılmış AK portföy hesabı olmalıdır. Eğer Portföy hesabı Takasbank'a iletilmemiş ise hesap bilgisi AKHATAP hesabı (Yatırım kuruluşu ~~Araç Kurum~~ Hata Portföy Hesabı) olarak kabul edilir.
3. Müşteri detayında iletilen hesap numarası 15 karakterden büyük ise hesap bilgisi AKHATAP hesabı olarak kabul edilir.
4. Fon detayında iletilen sözleşmeler için hesap numara bilgisi fon kodu olarak belirlenir.
5. Takasbank tarafından müşteri (hesap) bazında netleştirme yapılacak olup, hesap numara bilgisi AKHATAP hesabı olan sözleşmeler kendi içerisinde netleştirilirler.
6. MKS'de yapılacak hesap kontrolü sonucunda hata alan hesapların işlemleri AKHATAP hesabına yönlendirilir.
7. Takasbank tarafından iletilen müşteri bazında net alım satım dosyasındaki hesap numara bilgisi fon kodu olarak iletilen işlemler için, MKS'de yatırım kuruluşları ~~araç kurumlar~~ nezdindeki ilgili fon koduna tanımlanmış işlemci hesapları (8 sınıflı) kullanılır.
8. Hesap bazında borç kapatma, alacak aktarım talimatları ve yatırım kuruluşu ~~araç kurum~~ bazında borç kapatma talimatları alım satım bilgileri MKS'ye işlendiğinde otomatik olarak oluşturulur.
9. Yatırımcı hesaplarından borç kapatılırken hisse senetleri TAVB (Takas Amaçlı Virman Alt Hesabı)'na aktarılmaz.
10. Pay Senedi Repo Pazarı için Alım Satım onayı yapılmadan yatırımcı hesaplarından borç kapatma ve yatırımcı hesaplarına alacak aktarımı sağlanamaz.
11. MKS'de Borç kapatma ve alacak aktarımlarının sağlanabilmesi için Yatırım Kuruluşları altında yer alan havuz niteliğindeki RPTAH (Repo Takas Havuz Hesabı) ve Takasbank (TVS) altındaki OTH (Özel Sektör Tahvili Takas Havuz Hesabı) hesapları kullanılır.
12. MKS'de otomatik oluşturulan talimatlar ile hisse senetleri yatırımcı hesaplarının SERB (serbest) alt hesabından üyenin RPTAH hesabına ve sonrasında TVS altında yer alan OTH hesabına aktarılır. Üye bazında aktarım bilgisi Takasbank sistemine iletilir.
13. Takasbank üye bazında alacak aktarım bilgisini MKS'ye iletir. İletilen bilgi doğrultusunda kıymetler, MKS'de TVS altındaki OTH hesabından Yatırım Kuruluşunun RPTAH hesabına aktarılır. Yatırımcı bazında oluşturulan alacak talimatları doğrultusunda kıymetler yatırımcı hesaplarına otomatik olarak aktarılır.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 <u>130Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:39/127	

14. MKS'de hata olarak AKHATAP hesabına yönlendirilen alım satım bilgileri, yatırımcı bazında borç/alacak bilgileri ve yatırım kuruluşu ~~aracı kurum~~ bazında net borç/alacak bilgileri MKS'de Yatırım Kuruluşlarına raporlanır.
15. Otomatik olarak oluşturulan talimatlara ilişkin öncelikler üyeler tarafından değiştirilebilir.

F.7.2 - Piyasalar Arası Aktarım İşlemleri

1. Piyasalar arası aktarım işlemleri ile yatırımcıların aynı hesap ve aynı takas tarihine ait Pay Piyasasından alacakları ile Pay Senedi Repo Pazarına borçları veya Pay Senedi Repo Pazarından alacakları ile Pay Senedi Piyasası borçları kapatılabilecektir.
2. Acente kurumlar tarafından piyasalar arası aktarım yapılmaz.
3. Brüt takas borç ve alacakları piyasalar arası aktarım işlemlerine konu olmaz.
4. AKHATAP hesabı için talimat iletilmez.
5. Pay Senedi Repo Pazarı alım satım bilgileri Takasbank tarafından MKS'ye iletilmeden piyasalar arası aktarım talebi iletilmez.
6. Yatırım kuruluşlarının ~~Aracı kurumların~~ piyasalar arası aktarım talebi iletebilmeleri için her iki piyasaya ilişkin AS30 alım satım onayını yapmaları gerekmektedir.
7. Piyasalar arası aktarım tanımlama ve tanımlanan aktarım taleplerinin iptali MKS'de HTR22 Piyasalar Arası Aktarım Tanımlama/İptal ekranından tek aşamalı işlem şeklinde iletilir.
8. Alacaklı hesaplar için bir piyasadan aktarım talebi iletebilmesi için, talep iletilen hesabın ve talebi ileten üyenin aktarım talep adedi kadar aynı paydan diğer piyasaya net borcu bulunması gerekmektedir.
9. Piyasalar arası aktarım hareketleri ilgili hesapların MBLK (Piyasalar Arası Aktarım Blokaj) alt hesapları üzerinden sağlanır.
10. Piyasalar arası aktarım talimatı doğrultusunda üyenin ilgili işlemlere ilişkin talimatları otomatik olarak oluşturulur. Gerçekleşen aktarım bilgisi MKS'de hareket raporlarından izlenebilir.
11. Piyasalar arası aktarım işlemlerine ilişkin gerçekleşmemiş talimatlar OR28 Talimat Öncelik Değiştirme ekranından izlenebilir.
12. Gerçekleşmiş aktarım işlemleri iptal edilemez, gerçekleşmeyen talimatlar ise üye tarafından iptal edilebilir.
13. Saat 15:30'dan sonra piyasalar arası aktarım talebi iletilmez.

F.7.3 - Temerrüt İşlemleri

1. Pay Senedi Repo Pazarına ilişkin yatırımcı bazında alım satım talimatları takas günü akşamı iptal edilmekte olup, temerrüt süreci yatırımcı bazında takip edilmez.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130 <u>Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:40/127	

2. Üye bazında sonuçlandırılan temerrüt sürecinde Yatırım Kuruluşları altında yer alan AKTEMHES hesabı ve MKS'de TVS (Takasbank) üyesi altında yer alan TRTEH (Takasbank Repo Temerrüt Havuz Hesabı) hesabı kullanılır.
3. Takas günü akşamı Takasbank tarafından yatırım kuruluşu ~~aracı kurum~~ bazında temerrüt bilgileri MKS'ye iletilmekte olup, bu bilgiler doğrultusunda temerrüt borçlusu hesaplardan AKTEMHES hesabına kıymet transferi yoluyla borçlu olunan pay senedi aktarıldığında kurumun temerrüt borcu otomatik olarak kapatılır.
4. Takasbank temerrüt alacaklısı yatırım kuruluşlarına ~~aracı kurumlara~~ temerrüt alacağı aktardığında alacaklı olunan pay senetleri TVS altındaki TRTEH hesabından yatırım kuruluşunun ~~aracı kurumun~~ AKTEMHES hesabına aktarılır. Yatırım kuruluşu ~~Aracı kurum~~ AKTEMHES hesabından temerrüt alacaklısı yatırımcı hesabına payları kıymet transferi yoluyla aktarması gerekir.
5. Yatırım kuruluşu ~~Aracı kurumun~~ günbaşı net temerrüt borç alacak bilgisi MKS'de raporlanabilmektedir.

F. 8 - Vadeli İşlem ve Opsiyon Piyasası İşlemleri

F.8.1 Hesap İşlemleri

1. Mevcut açık hesapların veya yeni açılacak hesapların BİASST Vadeli İşlem ve Opsiyon Piyasasında işlem görebilmesi için MKS'de hesapların "VOB" durumunun "Evet" olarak tanımlanması gerekmektedir.

F.8.2 Dayanak Varlık Kaydı Ödeme İşlemleri

1. BİASST Vadeli İşlemler Piyasasında işlem görecekt vadeli işlem sözleşmelerinin vadesinde, opsiyon sözleşmelerinin vadesinde ve vadesinden önce kullanılması sonucunda, doğacak dayanak varlık kaydı ödeme sürecine ilişkin hesap bazında netleştirilmiş borç/alacak bilgileri, işlem tarihi akşamı Takasbank tarafından MKK'ya bildirilir. İşlemlerin takası T+3 günü gerçekleştirilir.
2. T günü akşamı borç/alacak bilgileri Merkezi Kaydi Sisteme ' e (MKS) işlendiğinde hesap bazında borç kapatma, alacak aktarım talimatları otomatik olarak oluşturulur. Hesap bazında borç alacak bilgileri ve üye bazında borç alacak bilgileri üyelere raporlanır.
3. MKS'de yapılacak hesap kontrolü sonucunda hata alan hesapların işlemleri AKHATAP hesabına yönlendirilmekte olup, hata alan hesaplar raporlanır.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:41/127	

4. Yatırımcı hesaplarından borç kapatılırken kıymetler Yatırım Kuruluşlarının takas amaçlı virman blokaj tercihleri doğrultusunda TAVB (Takas Amaçlı Virman Blokaj Alt Hesabı) hesabına aktarılır.
5. MKS'de borç kapatma ve alacak aktarımlarının sağlanabilmesi için Yatırım Kuruluşları altında yer alan havuz niteliğindeki OPTAH (Vadeli İşlem ve Opsiyon Piyasası Takas Havuz Hesabı) ve Takasbank (TVS) altındaki TOTAH (Takasbank Vadeli İşlem ve Opsiyon Piyasası Takas Havuz Hesabı) hesapları kullanılır.
6. Pay senedi piyasasına ait yatırımcı ve üye bazında borç talimatlarına Vadeli İşlem ve Opsiyon Piyasasına ait borç talimatlarına göre öncelik verilir. Üyeler bu talimatlar arasında önceliği değiştirebilirler.
7. MKS'de otomatik oluşturulan talimatlar ile borçlu olunan menkul kıymetler, yatırımcı hesaplarının SERB (serbest) alt hesabından TAVB (takas amaçlı virman blokaj) alt hesabına, sonrasında üyenin OPTAH hesabına uğratarak TVS altında yer alan TOTAH hesabına aktarılır. Üye tarafından öncelik değiştirilmemişse, Takas borç kapatma talimatları önceliklidir. Üye bazında borç kapatma bilgisi MKS tarafından Takasbank sistemine iletilir.
8. Takasbank, üye bazında alacak aktarım bilgisini MKS'ye iletir. İletilen bilgi doğrultusunda kıymetler, MKS'de TVS altındaki TOTAH hesabından Yatırım Kuruluşunun OPTAH hesabına aktarılır. Yatırımcı bazında oluşturulan alacak talimatları doğrultusunda kıymetler yatırımcı hesaplarına otomatik olarak aktarılır. Alacak aktarım talimatları için üyelerce öncelik belirlenebilir. Belirlenmediyse küçük miktarda talimattan başlanarak talimat miktarına göre alacaklar aktarılır.

F.8.3 Temerrüt İşlemleri

1. Vadeli İşlem ve Opsiyon Piyasasına ilişkin takası gerçekleşmeyen borç alacak talimatları takas günü akşamı iptal edilmekte olup, temerrüt süreci yatırımcı bazında takip edilmez.
2. Üye bazında sonuçlandırılan temerrüt sürecinde, Yatırım Kuruluşları altında yer alan AKTEMHES hesabı ve MKS'de TVS (Takasbank) üyesi altında yer alan TOTEH (Takasbank Vadeli İşlem ve Opsiyon Piyasası Temerrüt Havuz Hesabı) hesapları kullanılır.
3. Takas günü akşamı Takasbank tarafından Yatırım Kuruluş bazında temerrüt bilgileri MKS'ye iletilmekte olup, bu bilgiler MKS'de üyelere raporlanır.
4. Temerrüt borcu Yatırım Kuruluşlarının altında yer alan AKTEMHES hesabı üzerinden kapatılır. Yatırım Kuruluşlarınca kıymetlerin, borçlu hesaplardan kıymet transferi yoluyla AKTEMHES hesabına aktarılması gerekmektedir. Kıymetler ilgili hesaptan TVS üyesi altında yer alan TOTEH hesabına otomatik olarak aktarılarak temerrüt borcu kapatılır. Temerrüt borç kapatma bilgisi MKS tarafından Takasbank'a bildirilir.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130 <u>Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:42/127	

5. Takasbank, temerrüt alacaklısı yatırım kuruluşlarına ~~aracı kurumlara~~ temerrüt alacağı aktardığında, alacaklı olunan hisse senetleri MKS'de TVS altındaki TOTEH hesabından yatırım kuruluşunun ~~aracı kurumun~~ AKTEMHES hesabına aktarılır. Yatırım kuruluşu AKTEMHES hesabından temerrüt alacaklısı yatırımcı hesabına kıymetleri aktarır.

F. 9 - Şartlı Virman İşlemleri

F. 9. 1- Normal Şartlı Virman

1. Gerek takas amaçlı gerekse normal şartlı virman uygulamasındaki eşleşme işlemleri için talimatlar, üyeler tarafından Takasbank'a iletilir.
2. Takasbank sisteminde eşleşen talimatlar, talimat türü ve sözleşme numaraları ile birlikte MKK'ya iletilir. MKK sisteminde talimatlarda bildirilen hesaplara ilişkin kontroller (hesabın doğruluğu, varlığı gibi) yapılarak mesaj kaydı Takasbank'a gönderilir.
3. Şartlı virman işlemine ilişkin nakit işlemler Takasbank, kıymet işlemleri ise MKK tarafından sonuçlandırılır. İşlemlerin karşılıklı mesajlaşma şeklinde yürütülmesi sırasında sorun yaşanmaması için, şartlı virman işleyişinin iki kurum arasında tek bir işlem olarak çalışabilmesi sağlanır.
4. Üyenin Takasbank'a ilettiği talimatlarda belirtmiş olduğu valör tarihinde, şartlı virmana konu kıymetleri, MKK sisteminde yatırımcı alt hesabı detayında oluşturulan Şartlı Virman Blokaj (SBLK) hesabına otomatik olarak aktarılır. SBLK hesabına aktarılan kıymet kaydı, MKK tarafından mesaj ile Takasbank'a bildirilir. Şartlı virman işleminin gerçekleşmesi ile birlikte, Takasbank gerçekleşen talimat referans numarasını MKK'ya iletir. MKK tarafından, gerçekleşen talimatta bildirilen hesaplar arasında kıymet aktarımı yapılır. Kıymet ve nakit aktarım işlemlerinin tamamlandığı bilgisi iki kurum tarafından mesajla diğerine iletilir.
5. Takasbank tarafından talimat iptali yapılması durumunda iptal edilen talimat bilgisi MKK'ya iletilir ve ilgili talimatın iptal edildiği kaydı MKK tarafından da işlenir.
6. Şartlı virman işleminin gerçekleşmeyip, SBLK hesaplarında bakiye kalması durumunda; Takasbank tarafından ŞV sözleşme iptal mesajının gönderilmesi beklenir. Mesajın gelmesiyle SBLK hesaplarındaki kıymetler, yatırımcı serbest hesaplarına aktarılır.
7. Şartlı virmanın yapılabilirliğini etkileyen her türlü durumda (SBLK hesabındaki kıymetlere haciz gelmesi, işlem yasağı tesis edilmesi gibi) Takasbank'a anında bilgi verilir. İlgili yatırımcının işlem yasaklı olması durumunda SBLK hesabındaki kıymetler Takasbank'ın sözleşme iptali bildirimiyle birlikte serbest hesaba aktarılır. SBLK hesabında bakiye bulunması halinde, üye tarafından hesabın durumunda değişiklik yapılmasına izin verilmez.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:43/127	

F. 9. 2 - Takas Tanımlı Şartlı Virman

1. Üyeler, ŞV talimatlarını iletirken şartlı virman işlemlerini takas tanımlı hale getirebilmektedirler. Takas tanımlı olması ile; takasa olan borçlarının şartlı virman alacakları ile karşılanması veya şartlı virman borçlarının takas alacakları ile karşılanması mümkün olmaktadır. Daha önceden takas tanımlı olarak tanımlanmayan ŞV talimatlarının daha sonradan da takas tanımlı yapılabilmesi mümkün olmaktadır. Bu durumda talimatlardaki değişiklik Takasbank tarafından anında MKK'ya talimat numarası ile birlikte bildirilir.
2. Takas Borcunun ŞV Alacakları İle Kapatılması; Takasbank kendisine iletilen takas tanımlı eşleşen talimatları, MKK'ya iletir. MKK, talimatta belirtilen takas tanımlaması yapan üye yatırımcısının takas borç bakiyesini Takasbank'a bildirir. Takasbank, aldığı mesaja cevaben yatırımcı için gerçekleştirilmesi gereken takas borç bakiyesini bildirir. MKK, bildirilen bakiye tutarı için, müşterinin takas borcunu başka yollarla kapatmasını engeller. Şartlı virman borçlu üyenin SBLK hesabına kıymetlerin aktarılması ile ŞV prosedürü tamamlandığında, ŞV alacaklı (takas borçlu) müşterinin serbest hesabına gelen bakiye ile üyenin takas borcunun kapatılması sağlanır.
3. Şartlı Virman Borcunun Takas Alacakları ile Kapatılması; Takasbank kendisine iletilen takas tanımlı eşleşen talimatları, MKK'ya iletir. MKK, talimatta belirtilen takas tanımlaması yapan üye yatırımcısının takas alacak bakiyesini Takasbank'a bildirir. Takasbank, aldığı mesaja cevaben yatırımcı için gerçekleştirilmesi gereken takas alacak bakiyesini bildirir. Müşterinin takas alacağı serbest hesabına uğrayarak otomatik olarak SBLK hesabına aktarılır. ŞV prosedürü tamamlanır.

F. 9 .3 - Şartlı Virmanda Zincir İşlemler

1. Şartlı Virman işlemlerinde, müşterinin nakit ya da kıymet borcunun başka üye ya da üyelere gelecek alacaklarla karşılanması mümkün olabilmektedir. Bu tarz ŞV işlemleri, zincir işlemler olarak izlenmektedir. İletilen şartlı virman talimatları, bir üye tarafından bağlantı kurularak zincir işlem haline getirilmektedir. Oluşan zincir için ayrı bir talimat numarası oluşmaktadır.
2. Takasbank tarafından eşleşen zincir talimat bilgisi, MKK'ya talimat numarası ile iletir. Takasbank, zincir kuran üyenin müşteri net borcunu bildirir. Bağlantıda yer alan kıymet borçlu üyelerin ilgili kıymetlerinin SBLK hesabına aktarılması ile Takasbank'a mesaj gönderilir. Takasbank'tan işlem gerçekleşme referans bilgisinin gelmesi ile birlikte kıymetler, borçlu üyenin SBLK hesabından çıkılarak, zincir kuran üyenin serbestine aktarılarak, müşterinin sözleşme zincir borç bakiyesi kadar olan kısmı, zincir kuran üyenin SBLK alt hesabına uğratarak, alacaklı üye müşterisinin serbest hesabına aktarılarak ŞV işlemi tamamlanır. (Zincir kuran üyenin alacaktan daha fazla borcu olması durumunda alacak–borç farkı kadar tutarın SBLK hesabına aktarılmış olması gerekir.)
3. MKK sistemine iletilmiş eşleşen talimatların, zincir işlemine daha sonra konu olması durumunda SBLK hesabına kıymet aktarımı yapılmamış olmalıdır.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:44/127

F. 9 .4 – EMKT Şartlı Virman İşlemleri

1. EMKT şartlı virman işlemine ilişkin nakit işlemler TCMB sisteminde, kıymet işlemleri ise MKK sisteminde sonuçlandırılır.
2. Muhabir banka kullanmak isteyen kuruluşlar ilgili taleplerini ve muhabir bankanın kabulünü yazılı olarak Kuruluşumuza ileterek muhabir banka kullanımına geçebilirler.
3. EMKT şartlı virman uygulamasındaki işlemler için talimatlar, üyeler tarafından ekran, csv veya swift fonksiyonları kullanılarak MKS'ye iletilir.
4. MKS tarafından EMKT ye eşleşen talimat temel bilgilerini içeren D02 (MKK kıymet satış işlemi)mesajı gönderilir. (Temel Bilgiler: Satıcı Bilgileri, Alıcı Bilgileri, ISIN, Parçalı Ayracı, Adet, Tutar, Sözleşme Numarası,Parça Numarası, Açıklama, Alıcı Referans, Satıcı Referans)
5. Eşleşen talimatlar sonrasında kıymet borçlusu üyenin “SERB” alt hesabında bulunan işleme konu kıymetler “ESBL” alt hesabında bloke edilir. Sözleşme numaraları ve işleme ilişkin diğer bilgiler “D02 MKK Kıymet Satış İşlemi” mesajı ile birlikte TCMB'ye iletilir. “D02 MKK Kıymet Satış İşlemi” mesajı ile birlikte TCMB'ye iletilir.
6. “D02 MKK Kıymet Satış İşlemi” sonrasında ilgili mesaj TCMB tarafından nakit borçlusu/kıymet alacaklısı üyeye iletilir. Nakit borçlusu üye nakit borcunu kapatmak üzere “D04 MKK Kıymet Alış İşlemi” mesajını TCMB'ye iletir. Nakit hesabının uygun olması durumunda nakit borcu kapatılarak nakit borçlusu üyeden, nakit alacaklısı üyeye nakit aktarımı gerçekleştirilir.
7. TCMB tarafından MKK'ya ve ilgili taraflara B85 Kıymet İşlem Bildirimleri gönderilmesi ile birlikte kıymet borçlusunun “ESBL” alt hesabında bulunan kıymetler, kıymet alacaklısı üyenin “SERB” alt hesabına aktarımı yapılır.
8. Kıymet alıcısının kıymetlerinin EMKT nezdindeki kendi veya başka bir EMKT üyesi depo hesabına aktarılması talebinin bulunması halinde, otomatik oluşturulacak D06 (Kıymet Aktarım İşlemi) mesajı ile kıymetlerin alacaklı hesaptan çıkılarak talimatta belirtilen EMKT üyesinin depo hesabına aktarımı yapılır.
9. Talimat iptali yapılması durumunda iptal edilen talimat bilgisi TCMB'ye iletilir ve TCMB den iptal işlemine ilişkin alınan B83 İptal bildirimi sonrasında ilgili talimatın iptal edildiği kaydı MKK tarafından da işlenir.
10. EMKT şartlı virman işleminin gerçekleşmeyip, ESBL hesaplarında bakiye kalması durumunda; gün sonunda TCMB tarafından B83 İptal mesajının gönderilmesi beklenir. Mesajın gelmesiyle ESBL hesaplarındaki kıymetler, yatırımcı serbest hesaplarına aktarılır.Mesajın gelmemesi durumunda MKK tarafından periyodik olarak işlemler günsonunda iptal edilir.

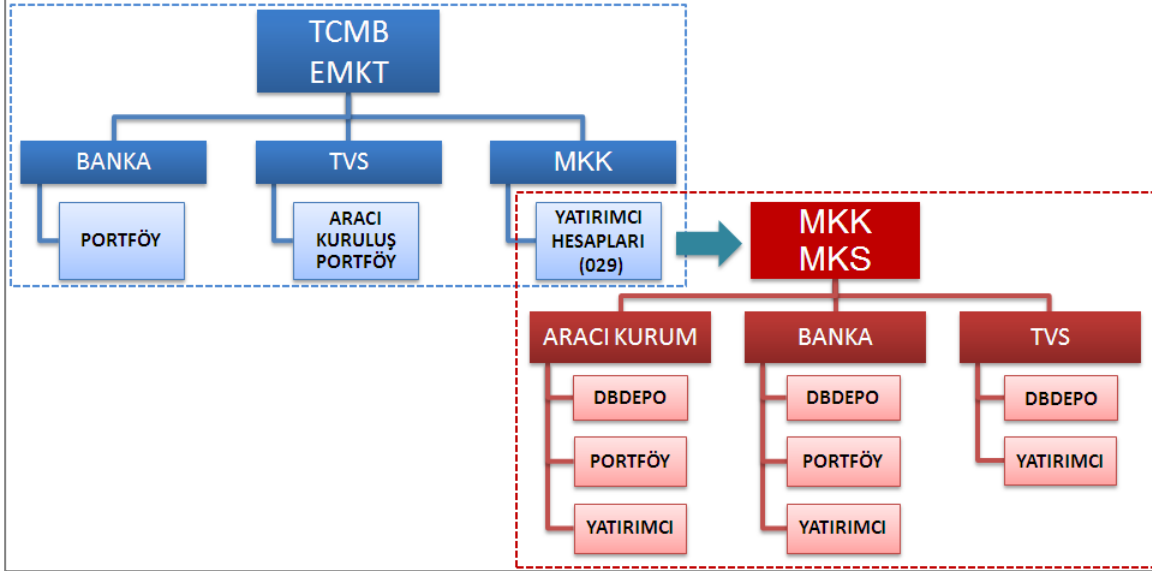
 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:45/127	

F. 10 - Devlet İç Borçlanma Araçları (DİBA)'nın İzlenmesi ve EMKT Sisteminde Virmanı

1. Devlet İç Borçlanma Araçları (DİBS ve hazine tarafından ihraç edilen TL. cinsinden kira sertifikaları) ihracından itfasına kadar TCMB'nin EMKT sisteminde saklanır/izlenir.
2. Müşterilere ait DİBA'lar, Sermaye Piyasası Kanununun 13. maddesi uyarınca MKK nezdinde hak sahibi bazında izlenir.
3. EMKT nezdindeki işlemlere konu edilecek müşteri kıymetlerinin banka malvarlığından ayrı izlenmesini temin etmek amacıyla EMKT nezdinde açılmış depolar, ancak geçici amaçlarla kullanılmaya devam edilebilir.
4. MKK, EMKT sistemine katılımcı/üye (üye kodu 0806) olarak dahildir. Müşterilere ait DİBA'ların hak sahibi bazında takibi için MKS kullanılır. MKS nezdinde hak sahibi bazında izlenen bakiye, global olarak EMKT nezdindeki MKK hesabında (029 nolu yatırımcı depo hesabı) tutulur.
5. EMKT sisteminde bankalar portföy hesaplarını izlemeye devam edebilir. Ancak müşterilerine ait kıymetleri EMKT nezdinde MKK adına açılmış hesaba aktararak, bu aktarımı müteakip hak sahibi bazında işlemleri MKS nezdinde yürütürler. Benzer şekilde DİBA'larını ~~BİST~~ İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.'nin (Takasbank) EMKT sistemi nezdindeki hesabında tutan Yatırım Kuruluşlarının sadece portföylerine ilişkin kıymetlerini bu hesaplarda tutmaya devam etmeleri de mümkün olup, müşterilerine ait kıymetleri EMKT nezdinde MKK adına açılmış hesaba aktarmaları, bu aktarımı müteakip hak sahibi bazında işlemleri MKS nezdinde ilgili hesaplar üzerinden yürütmeleri esastır.
6. Yatırım fonları, bireysel emeklilik yatırım fonları ve yatırım ortaklıklarının portföy hesapları Takasbank'ın EMKT nezdindeki hesaplarında izlenir.
7. Müşterileri hesabına DİBA işlemi yapan ve müşterilerine ait DİBA saklama hizmeti veren kuruluşların, MKK üyesi olmaları esastır. Dileyen kuruluşların MKS'de açılacak portföy hesaplarında kendi portföylerini tutmaları da mümkündür.
8. Erken itfa, kıymet ayrıştırma ve birleştirilmesi, değişim ihalesi ile yeniden ihraç işlemleri MKS'de gerçekleştirilmez. Bu işlemler EMKT sistemi üzerinde gerçekleştirilir.
9. DİBA işlemi yapacak MKK üyeleri EMKT sisteminde MKK şubesi olarak tanımlanır.

MKK'nın EMKT nezdindeki hesabına ve bu hesabın MKS ile entegrasyonuna ilişkin yapı:

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI İlgili Md/Bölüm:KSM	Genel (Kamuya Açık)
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014 2014 Sayfa No:46/127



EMKT Sistemi Virmanları

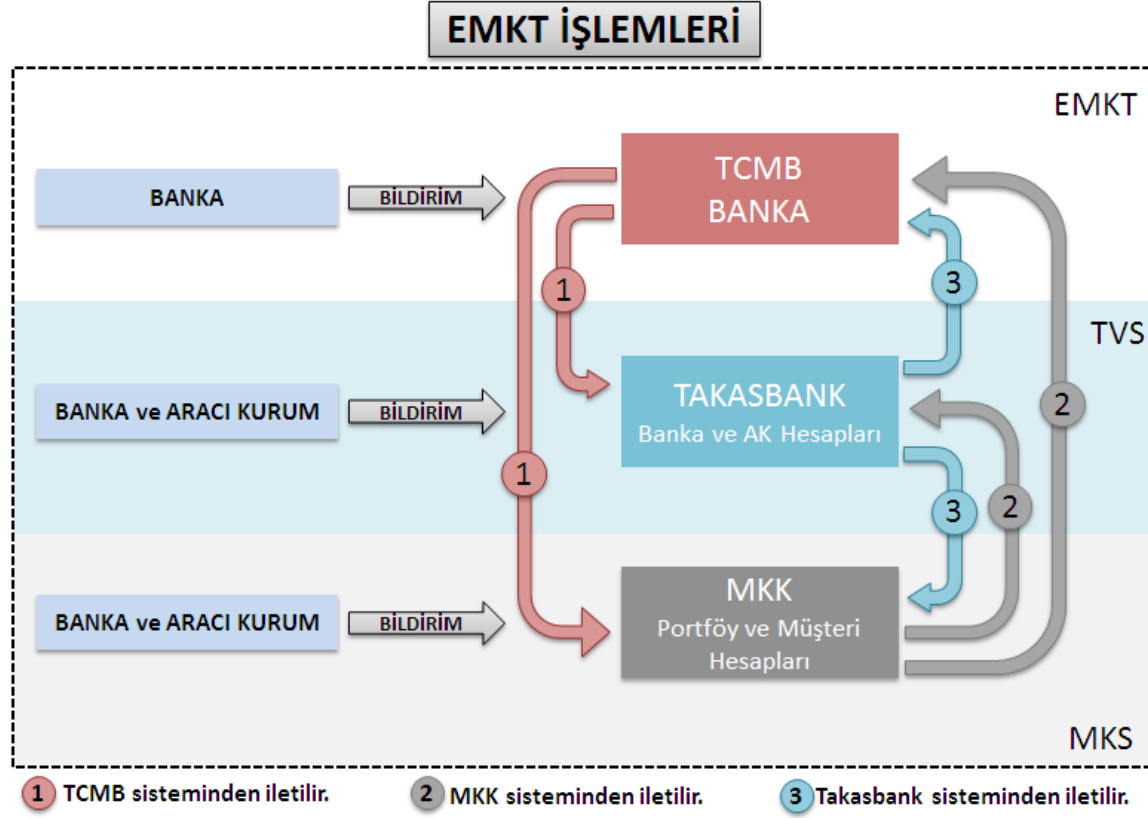
1. DİBA'ların konu edildiği transfer işlemlerinin bir tarafının müşteri olması durumunda ilgili işlemin MKS'de yapılması esastır.
2. EMKT üyesi kurumların MKS nezdindeki işlemlere konu edecekleri DİBA bakiyelerini EMKT nezdinde depo devir işlemleri ile MKK'nın EMKT nezdindeki hesabına şube kodu belirterek aktarmaları gerekmektedir. MKK'nın ilgili hesabına aktarılan bakiye ilgili MKK üyesinin seçmiş olduğu kıymet kabul seçenekleri doğrultusunda MKS nezdindeki hesabına otomatik olarak aktarılır.
3. EMKT sistemi üzerinden MKK'nın TCMB nezdindeki depo hesabına aktarılan kıymetlerin MKS'de üye hesaplarına yansıtılmasında üyelerin üç değişik kıymet kabul seçeneği bulunmaktadır:
 - i. **Tüm Gelenler DBDEPO'ya Alınsın** : Bu seçeneğin seçilmesi durumunda gelen kıymetlerin doğrudan müşteri hesaplarına girişi engellenir. Doğrudan müşteri hesaplarına aktarılmayan kıymetler üyenin DBDEPO hesabına girer.
 - ii. **Kendi Kurumundan Gelenler Hesaba, Diğer Kurumlardan Gelenler DBDEPO'ya Alınsın** : Kendi kurumundan gönderilen depo devir mesajlarında alıcı hesap no'sunun MKS tanımlı hesap olması halinde devredilen kıymetler doğrudan ilgili hesaplarına, diğer kurumlar tarafından gönderilen kıymetler ise DBDEPO hesabına yansıtılacaktır. MKK üyesi bankaların TVS nezdindeki hesaplarından MKS nezdindeki kendi hesaplarına yapacakları depo devir işlemleri kendi kurumundan gelen olarak kabul edilmeyecek olup devre konu kıymetler DBDEPO hesaplarına yansıtılır.
 - iii. **Tüm Gelenler Hesaba Alınsın** : Devredilen kıymetler depo devir mesajlarında bulunan ilgili hesaplara doğrudan aktarılır. Müşteri hesap no'sunun tanımlı olmaması

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 2014 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:47/127	

nedeniyle müşteri hesaplarına aktarılamayan kıymetler üyenin DBDEPO hesabına yansıtılır.

4. Depo devir mesajları ile üyenin MKS'deki DBDEPO hesabına gelen kıymetlerin istenmemesi durumunda, alan üye tarafından, MKS sisteminden iletilecek iade mesajıyla EMKT sisteminde gönderen kurumun gelen mesajda yer alan ilgili şube ve deposuna iadesi gerçekleştirilir.
5. Depo devir işlemi ile ilgili olarak gönderen hesaba ait bilgilerin iletilmesini sağlayan ve depo devir işlemini gerçekleştiren banka tarafından gönderilecek D06 Kıymet Aktarım mesajı içeriğinde bulunan bilgiler MKS'de raporlanır.
6. MKS üyesi kurumların EMKT nezdindeki işlemlere konu edecekleri DİBA bakiyelerini MKS nezdinde depo devir işlemleri ile MKK'nın EMKT nezdindeki hesabından ilgili EMKT katılımcısı (kendi ya da diğer kurum) hesabına aktarmaları gerekmektedir. MKS'ye iletilen devir talimatı, MKK tarafından otomatik olarak EMKT sistemine iletilir ve aktarım EMKT sisteminde gerçekleştirilir.
7. EMKT'ye/EMKT'den depo devir işlemlerinde DBDEPO veya doğrudan müşteri hesabına/hesabından aktarım mümkündür.
8. Şube kodu veya depo kodu hatalı olarak MKS'ye iletilen kıymet aktarım mesajları hata alır. Kıymetler, ilgili üye hesaplarına aktarılamaz ve gönderen kuruma iade edilir. EMKT sisteminin kapanması nedeniyle iade edilemeyen kıymetler gönderen bankanın, gönderen bankanın Takasbank olması halinde ise gönderen şube koduna ait üyenin MKS nezdindeki DBDEPO hesabına yansıtılır .
9. Gerçekleştirilen depo devir işlemi ile ilgili gönderen hesaba ait ad soyad/ünvan, hesap no ile vergi no,vatandaşlık numarası ve bilgileri D06 Kıymet Aktarım mesajı ile MKS tarafından otomatik olarak oluşturularak iletilir. Gerçekleştirilen devir işlemleri ve iadeler raporlanır.
10. EMKT işlemleri, EMKT sistem saatlerine uyumlu olarak gerçekleştirilmekle birlikte MKK nezdindeki hesaplardan EMKT nezdindeki üye depolarına yapılacak çıkış işlemlerinin MKS deki son saati 17:25'olarak uygulanır.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:48/127	



Repo-Ters Repo İşlemleri

1. Sermaye Piyasası Kurulu'nun 12.05.2012 tarihli tebliği gereği, Repo ters repo işlemleri, [Takasbank](#) ~~BİST Takas ve Saklama Bankası A.Ş.~~ tarafından hak sahibi hesaplarında izlenmeksizin üye bazındaki hesaplarda izlenir.

F. 11 - DİBA Alım Satım İşlemleri

F.11.1- Müşteri ile Alım Satım İşlemleri

1. MKK üyeleri, müşterilerinin alım satım işlemlerini üyenin MKK nezdindeki DBDEPO veya portföy hesabı kullanarak gerçekleştirirler. EMKT nezdindeki DİBA'ların müşteri işlemlerine konu edilmek istenmesi halinde öncelikle MKK nezdindeki DBDEPO veya portföy hesabına aktarımı gerçekleştirilmelidir.
2. MKK üyeleri, müşterilerinin alım satım işlemlerini MKS'de DİBA alım satım modülünü kullanarak gerçekleştirir.
3. Alım satım işlemleri MKS'de "Borsa", "İhale" ve "Portföy" işlemleri olarak işlem türüne göre ayrılabilir.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:49/127

- Alım satım işlemlerinin CSV dosya aktarımı ile MKS'ye bildirimi de mümkündür.
- Müşterilere satılan bakiyenin, MKS'de müşteri hesaplarına en kısa sürelerde aktarılması esastır.

F.11.2- BİASST Tahvil Bono Piyasası İşlemlerinin Takası

- BİASST Tahvil Bono Piyasası işlemlerinin takası Takasbank üzerinden gerçekleştirilmeye devam edilecektir. Takas işlemlerinde müşteri hesaplarına/hesaplarından hareketler MKS'de gerçekleştirilecektir.
- BİASST dışında gerçekleştirilen işlemlerin takası mevcut uygulamada olduğu gibi gerçekleştirilecektir. Ancak bu işlemlerin müşteri adına gerçekleştirilmesi durumunda MKK nezdindeki müşteri hesapları kullanılacaktır.

Takas borçlarının kapatılması:

- Yatırım Kuruluşlarının takas borçlarını MKK nezdindeki müşteri veya portföy hesaplarından kapatabilmeleri için borç kapatılacak kıymetlerin EMKT nezdindeki Takasbank hesabına aktarılması zorunludur.
- Aktarım işlemi, MKS'de müşteri/DBDEPO hesaplarındaki kıymetlerin Takasbank'ın EMKT nezdindeki hesabına şube kodu ile yapılacak Depo Devir işlemi ile gerçekleştirilir. Takasbank hesabına aktarılan kıymetler ile borç kapatma işlemi Takasbank sistemindeki mevcut takas borç kapatma uygulaması doğrultusunda gerçekleştirilir.

Takas alacaklarının alınması:

- Takas alacakları mevcut uygulamada olduğu gibi Yatırım Kuruluşlarının Takasbank sistemindeki serbest hesaplarına aktarılacaktır.
- Yatırım Kuruluşlarının takas alacaklarını MKS'deki portföy veya müşteri hesaplarına aktarımı Takasbank sistemi üzerinden doğrudan MKK'nın EMKT sistemindeki ilgili depo hesabına veya önce EMKT'deki kendi depo hesabına daha sonra MKK'nın depo hesabına aktarımı şeklinde gerçekleştirilebilecektir.
- EMKT sistemindeki MKK hesabına gelen kıymetler Yatırım Kuruluşlarının MKS'deki DBDEPO/müşteri hesaplarına yansıtılacaktır. DBDEPO dan müşteri hesaplarına aktarım, alım/satım işlemleri ile yapılacaktır.

F. 12 - MASAK Düzenlemeleri Çerçevesinde Raporlama

Mali Suçları Araştırma Kurulu Başkanlığı (MASAK) tarafından yayınlanan Suç Gelirlerinin Aklanmasının ve Terörün Finansmanının Önlenmesine Dair Tedbirler Hakkında Yönetmeliğin

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:50/127

(26751 sayılı Yönetmelik) “Elektronik Transferler” başlıklı 24’üncü maddesi çerçevesinde Kuruluşumuz sisteminde gerçekleştirilen ve veya onay bekleyen rehin teminat, kıymet transferi, şartlı virman ile ihraç ve dağıtım işlemleri gönderen ve alan üye tarafından gönderen detayında raporlanabilmektedir.

Raporlama,

1. 2000 TL ve üzerindeki işlemleri kapsamaktadır. İlgili hesaplama yapılırken kıymetlerin bir önceki güne ait ikinci seans kapanış fiyatı baz alınmaktadır. Fiyatı belli olmayan kıymetlerin hesaplamasında ise nominal değer kullanılmaktadır.
2. Rapor çıktısı, Tarih/Saat, Referans No, İşlem Tipi, Gönderen Üye, Gönderen Hesap, Gönderen Hesap Türü, Gönderen Ad,Soyad/Unvan, Gönderen TC Kimlik No/VKN/Adres, Alan Üye, Alan Hesap, ISIN, Ek Tanım, Adet ve Durum Kodu alanlarını içermektedir.
3. EMKT Sisteminde MKK yatırımcı hesabı deposuna gerçekleştirilen kıymet devir işlemleri ile ilgili gönderilen D06 Kıymet Aktarım mesajlarındaki bilgilerin ayrıca raporlanması sağlanır.

F. 13 - Kıymet Transfer Eşleştirme İşlemleri

1. Kıymet transfer işlemine ait gönderen ve alan tarafların ilettiği talimatların MKS’de eşleştirilmesi ve sonrasında transfer işleminin yapılması sağlanmaktadır.
2. Talimatlar MKS ekranı, (CSV) dosya aktarımı, SWIFT mesajı ile iletilebilir.
3. MKS ekranından yapılacak işlemler için kıymet transfer yetki ve limit kontrolleri geçerlidir. Swift mesaj kanalı ile yapılan işlemler için söz konusu kontroller yapılmaz.
4. İşlemler “SERB” alt hesaplar arası gerçekleşir.
5. Yatırım Kuruluşu üye tipleriyle işlem yapılabilir.
6. MKS KTE26-KTE28 Kıymet Transfer Eşleştirme Parametre Tanımlama ekranından;
 - Giriş yapan kullanıcı onay yapamaz olarak seçim yapılması halinde, MKS ekranlarından iletilen bir talimata ilişkin giriş ve onay işlemleri aynı kullanıcı tarafından gerçekleştirilemez ve giriş kullanıcısının onay ekranında ilgili kayıtlar listelenmez. SWIFT kanalı ile iletilen mesajlarda bu kontrol yapılmaz.
7. SWIFT Bildirim iletilmesi için istenen mesaj tipleri (MT578, MT548, MT544/MT546), üyelerimizce belirlenir.
8. Talimatlar iletilirken parçalılık bilgisi iletilebilir (STCO //PART), iletmez ise standart Parçalı=Hayır iletilmiş kabul edilir.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 <u>130Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:51/127	

9. SWIFT talimatlarını BIC veya MKS üye kodu ile iletebilir. MKK bildirimleri, eğer ilgili üye kodu için BIC tanımlıysa BIC, yoksa, MKS üye kodu ile iletilir. İleri ve geçmiş valör tarihli (geçmiş 30 güne kadar) talimat girişi yapılabilir.

F.13.1 – Eşleştirme

1. Aşağıda yer alan verileri uyan talimatlar eşleştirilir.

- Gönderen Üye
- Gönderen Hesap (Yalnızca iki tarafın da iletmesi halinde eşleşme kriteri olarak değerlendirilir)
- ISIN
- Ektanım
- Adet
- Alan Üye
- Alan Hesap
- Valör Tarihi

2. Valör tarihinde bakiyesi uygun olan eşleşen talimatlar için transfer işlemi yapılır.
3. Talimatlar iş günleri 07:00 – 17:00 saatleri arasında bakiye hareketi gerçekleştirebilir, bu saatler dışında hareket kaydı oluşturulmaz. Ancak eşleşme mümkündür.
4. 30'ncü gün sonu saat 17:00'den sonra talimatlar, transfer hareketi oluşturamaz, sistem tarafından iptal edilir.
5. Talimatlar, "Valör Tarihi+30 gün" boyunca aktif olarak yaşar. Talimatlar, ilgili süre sonuna kadar eşleştirilmeye ve gerçekleştirilmeye çalışılır. Eşleşmemiş talimatlar, ilgili periyod boyunca eşleşebilir.
6. Eşleşme gerçekleştiği anda MKS'de bakiye bekleyen durumunda FOPTR (fop transfer) talimat kaydı yaratılır ve iptal edilmezse son gerçekleşme tarih/saatine kadar aktif olarak kalır.

F.13.2 - Talimat Güncelleme

1. Güncelleme işlemleri, MKS ekranları aracılığı ile yapılabilir. SWIFT mesajı ile güncelleme yapılmaz.
2. Bakiye hareketi olmayan talimatlar için "Eşleştirme Kriterleri" dışındaki sahalarda güncelleme yapılabilir. Güncellenen bilgiler MKS ekranları aracılığı ile izlenir.
3. Parçalılık bilgisi sadece eşleşmemiş durumdaki talimatlarda güncellenebilir.
4. Güncelleme sonucu taraflara SWIFT ile bildirim yapılmaz.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI İlgili Md/Bölüm:KSM	Genel (Kamuya Açık)
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 2014 Y.K:24.11.2014
		Sayfa No:52/127

F.13.3 - Talimat İptal

1. ~~1.~~ Talimat iptali MKS ekranı ve SWIFT mesajı ile yapılabilir.
2. Bakiye aktarımı tamamlanmayan (parçalı gerçekleştirenler dahil) tüm talimatlar iptal edilebilir.
3. Eşleşmemiş (mesajı gönderen tarafından) / Eşleşmiş (tarafardan herhangi biri tarafından) / Parçalı gerçekleşmiş (tarafardan herhangi biri tarafından) statülerindeki talimatlar için iptal işlemi yapılabilir.
4. Eşleşmemiş durumundaki talimat iptal ediliyor ise iptal mesajını gönderen tarafa SWIFT mesajı ile bildirim yapılır.
5. Kısmi gerçekleşmesi olmayan eşleşmiş durumundaki talimat için taraflardan birinin iptal işlemi yapması sonucu, her iki tarafa da SWIFT mesajı ile bildirim yapılırken iptali gönderen tarafa "iptal" bildirimi, karşı tarafa "eşleşmemiş" durum kodları ile mesajlar iletilir.
6. Kısmi gerçekleşmesi olan talimatlar için iptal yapıldığında, "Kalan Parça"nın tamamı iptal edilir. Taraflara bildirim yapılmaz.
7. Valör son gününü izleyen 30'ncü gün sonunda tamamı gerçekleşmeyen talimatların sistem tarafından otomatik olarak iptali gerçekleştirilir.

G. REHİN/TEMİNAT İŞLEMLERİNE İLİŞKİN İLKELER

Kaydi sermaye piyasası araçları üzerine teminat, rehin hakkı kurulmasına ilişkin olarak, tarafların, bu hakkın tesis edildiğine ilişkin belgeleri, ilgili üyelere vermeleri üzerine, ilgiliyelerce durum derhal MKK kayıtlarına yansıtılır.

~~Rehin/teminat işleminin kurulması borç/alacak ilişkisi nedeniyle yatırımcı hesaplarında bulunan menkul kıymetler üzerinde rehin/teminat ilişkisi kurulmasını ifade eder.~~

Rehin/teminat işleminin kurulmasında aşağıdaki esaslar uygulanır:

1. Üye tarafından ~~borç/alacak~~ ilgili işlemler ilişkisi nedeniyle yatırımcıların hesaplarında bulunan menkul kıymetlerin rehin/teminat karşılığı olarak verme talebinin girişi yapılır. Rehin alan hesabın bulunduğu üye tarafından rehin/teminat talebinin kabul onayının yapılması durumunda, ~~rehne konu~~ kıymetlerin rehin verenin serbest alt hesabından rehin/teminat alacaklısı hesap sahibi lehine rehin/teminat alt hesaplarına aktarılması işlemi gerçekleşir.
2. Rehin işleminin tesis edilebilmesi için hesabın eşleşmiş/sicil almış olması şartı aranır.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 <u>130Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:53/127	

3. Rehin/Teminat uygulaması giriş ve çıkış işlemleri gönderen üye giriş ve onayı, alan üye kabul giriş ve kabul onayı olmak üzere 4 aşamada gerçekleştirilir. Giriş yapan üye kullanıcılarında onay yetkilerinin de bulunması durumunda işlemler giriş aşamasında gerçekleşir. Rehın gönderen ve alan aynı kurum ise işlem aşamalarına ilişkin tüm yetkinin tek bir kullanıcıya tanımlanması ile işlem sadece giriş aşamasının gerçekleştirilmesi ile tamamlanır. İşleyişin kontrollü bir şekilde birden fazla kullanıcı tarafından gerçekleştirilmesi amaçlanıyorsa tüm işlem aşamalarına ait yetkilerin farklı kullanıcılara tanımlanması gerekmektedir.
- 3.4. İşlemin giriş aşamasında rehin/teminata konu olacak menkul kıymetler işlem gerçekleşene kadar TEKA alt hesabında bloke edilir. Rehın/teminat işlemine ait tüm menkul kıymet adedinin tamamının blokeye alınmasının ardından rehin/teminat alacaklısı hesabın bulunduğu üyenin onayına sunulur. İşlemin onaylanması ile birlikte menkul kıymetler işlemin niteliğine göre rehin/teminat borçlu hesabın RHNV alt hesabına veya rehin/teminat alacaklı hesabın RHNA alt hesabına aktarılır.
- 4.5. Rehın/teminat işlemine konu menkul kıymetlerin rehin/teminat verenin hesabında tutulmasının tercih edildiği durumda menkul kıymetler rehin verenin SERB alt hesabından RHNV alt hesabına aktarılır ve bu alt hesapta rehin/teminat alacaklısı hesap bilgisiyle beraber tutulur. Rehın teminat işleminin RHNV alt hesabında tesis edilebilmesi için rehin veren ve rehin alan hesapların aynı üye nezdinde bulunmaları gerekmektedir.
- 5.6. Rehın/teminat işlemine konu menkul kıymetlerin rehin/teminat alacaklısı olan hesapta izlenmesinin tercih edilmesi durumunda menkul kıymetler rehin/teminat borçlusu hesabın serbest alt hesabından rehin/teminat alacaklısı hesabın RHNA alt hesabına aktarılır ve burada rehin/ teminat veren bilgisiyle beraber tutulur.
- 6.7. İşlem sonuçları her iki kurum tarafından raporlar vasıtasıyla izlenebilir.
- 7.8. Rehın alacaklısı hesabın bulunduğu üye tarafından kıymet transfer politikası olarak yatırımcı ad/soyad bilgileri görüntülensin seçeneği seçilmiş ise gönderen kurum tarafından girilen rehin/teminat alan hesap numarasına ilişkin ad, soyad veya unvan bilgisi gönderen kurum tarafından işlem ekranında izlenebilir.
- 8.9. Rehın teminat işlemlerinin kurulması aşamasında işlem nedeni üye tarafından belirlenir. Yatırım Kuruluşlarının menkul kıymetleri Sermaye Piyasası Kurulu'nun ~~Seri:V No:65 sayılı~~ *Sermaye Piyasası Araçlarının Kredili Alım, Açığa Satış Ve Ödünç Alma Ve Verme İşlemleri Hakkında Tebliğ* hükümleri çerçevesinde ayrıştırmaları belirlenen işlem nedeni ile sözkonusu olabilir.
- 9.10. İşlem sonunda Rehın/teminat veren ve rehin/teminat alan hesap sahipleri (ad soyad/unvan), işlem nedeni bilgileri üyelerce raporlanır.
- 10.11. Rehın/teminat gönderen hesap ile rehin/teminat alan hesap aynı olamaz.
- 11.12. Rehın/teminat verme giriş işlemi referans numarası verilerek yapılabilir. Rehın/teminat giriş işleminin referans numarası ile verilerek yapılması durumunda

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm: KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:54/127	

rehin/teminat çıkış ve sonlandırma işlemlerinin de aynı referans kullanılarak yapılması gerekmektedir.

13. Rehinden haczedilen kıymetler üzerinden rehin/teminat bilgilerinin kaldırılması mümkün olabilmektedir.
14. Kanunun 47 nci maddesi uyarınca mülkiyetin teminat alana devredildiği durumda teminat sözleşmelerine konu sermaye piyasası araçları, teminat alanın hesabına teminat açıklaması ile kayden aktarılır. (virman işlemleri) Teminat sözleşmesinin sona ermesi ile teminat alan, teminat konusu sermaye piyasası araçlarının veya eş değerinin mülkiyetini teminat verenin hesabına teminat iadesi açıklaması ile kayden iade eder.
15. Sermaye piyasası araçlarının tabi olduğu hükümlere binaen Kurul, sermaye piyasası aracı bazında ilgili kayıtların tutulması konusunda sınırlamalar getirebilir.

G. 1- Rehin /teminat işleminin ~~Çıkış~~ sona ermesi

1. Üzerinde bulunan rehin/teminat ilişkisinin kaldırılması ile menkul kıymetlerin rehin/Teminat alt hesaplarından çıkılarak rehin veren yatırımcının serbest alt hesabına aktarılması işlemidir.
2. ~~Borç/alacak~~ Rehin/teminat ilişkisinin sona erdiği durumda rehin/teminat veren hesabın bulunduğu üye tarafından rehin/teminat ilişkisinin kaldırılması amacıyla sisteme rehin/teminat çıkış talebi iletilir. Rehin/teminat alacaklı hesabın bulunduğu üye tarafından çıkış talebinin kabulü ile çıkış işlemi gerçekleşerek rehin/teminat alt hesaplarındaki kıymetler rehin/teminat veren hesabın serbest alt hesabına aktarılır.

G. 2- Rehin/ teminat işleminin ~~dein Sonlandırılması~~ teminattan alacak karşılanması

1. Rehin Teminat İşlemine e ilişkin ~~Sonlandırılması~~, borcun muaccel olduğu ve rehin/teminat verenin borcunu ödemediği durumda rehin alanın kıymetleri kendi mülkiyetine alması işlemidir.
2. Rehin/teminat işleminin inden alacak karşılanması, ~~sonlandırılması~~ rehin/teminat alacaklısı hesabın bulunduğu üye tarafından gerçekleştirilir. Bu işlem sonunda rehin/teminat alt hesaplarında bulunan menkul kıymetler rehin/teminat alacaklısı hesap sahibinin serbest alt hesabına veya Yatırım Kuruluşunun tercih etmesi halinde aynı kurum altındaki başka bir hesabın serbest alt hesabına da aktarılır.
3. Rehin/teminat işleminin alacak karşılanması, ~~sonlandırmasının~~ işleminin iptali ~~rehin/teminat sonlandırma onay/iptal ekranı kullanılarak yapılır ve mümkündür.~~ Bu durumda, işlem sonucunda rehin/teminat alacaklısı hesabın serbest alt hesabına aktarılan kıymetler hesapta bakiye olması durumunda tekrar rehin/teminat alt hesaplarına geri döner.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm: KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 2014 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:55/127	

G. 3- -Alt/Art Rehin İşlemlerine İlişkin İlkeler

1. Alt Rehin işlemi, Rehin hakkı sahibinin rehne konu taşınırı rehnedenin (malik'in) rızasıyla başkasına rehnetmesidir. Hakkın tesisine ilişkin usul ve esaslar Medeni Kanunun 942. maddesinde düzenlenmiştir. Bu şekilde kurulan menkul rehnine "alt rehin" adı verilmektedir.
2. Art Rehin işlemi, Rehnedilen taşınırın malik'in rehne konu söz konusu taşınırı üzerinde başkası lehine de rehin kurulmasıdır. Art rehin uygulanmış kayıt için, normal rehin çıkışı gerçekleştiğinde art rehinde belirtilen hesaba otomatik rehin kaydı işlenmiş olur. Hakkın tesisine ilişkin usul ve esaslar Medeni Kanunun 941. maddesinde düzenlenmiştir.
3. Alt rehin, Rehin Alan Alt Hesabında (RHNA) yer alan kıymetler için uygulanabilir, Rehin Veren Alt Hesabında (RHNV) yer alan kıymetler için uygulanamaz.
4. Art rehin, hem RHNA hem de RHNV alt hesaplarında yer alan kıymetler için uygulanabilir.
5. Alt/Art rehin ilişkisinde, saklayan ile alt/art rehin tesis edilen kurum aynı olmalıdır.
6. Art rehin uygulaması talebi malik hesabının bulunduğu üye tarafından iletilebilir.
7. Art rehin varsa alt rehin ilişkisi kurulamaz
8. Alt rehin varsa art rehin ilişkisi kurulamaz.
9. Hacze konu bakiyeler alt/art rehine konu olamaz.
10. Alt/art rehin uygulanmış kıymetler haczedilebilir.
11. Alt/art rehin ilişkisi var ise "Hacizli Kıymet Rehin Çıkış" işlemi yapılamaz.
12. Alt ve art rehin giriş işlemlerinde referans numarası belirtilmesi zorunludur.
13. Alt rehin uygulanması, için malik hesabının bulunduğu üyenin onayı gerekir.
14. Sadece 1 kademe alt/art rehin ilişkisi kurulabilir.
15. Aynı malik tarafından gönderilen birden fazla rehnin, aynı saklayan üyede aynı kişiye alt/art rehin olarak verilmesi durumunda farklı referans numaraları ile farklılaştırılması gerekir.

G. 4- Rehindeki Kıymetlere İlişkin Hak Kullanımları

1. Rehin/teminat alt hesaplarında bulunan menkul kıymetlere ilişkin sermaye artırım, temettü ve itfa/kupon ödemesi işlemleri kıymetlerin bulunduğu hesaplar üzerinden gerçekleştirilerek rehin bilgileri artan tutar -oranında yeniden düzenlenir. Bedelli artırım

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130 <u>Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:56/127

bildiriminin rehin veren üye ya da saklamanın yapıldığı üye tarafından iletilmesi -mümkün olup, kullanıma ilişkin bildirim ilgili üyelere yapılır.

H. ÖDÜNC MENKUL KIYMET İŞLEMLERİ

-H. 1 - Takasbank Ödünç Pay Senedi Piyasası (ÖPSP) İşlemleri

- Ödünç Teklifinin İletilmesi: yatırım kuruluştur ~~Aracı kurum~~ ödünç teklifini müşteri hesap numarası bazında Takasbank'a iletir. Takasbank kendisine iletilen teklifi üye ve yatırımcının MKK kayıtlarını oluşturmak amacıyla MKK'ya iletir.
- MKK, sisteminde ilgili yatırımcı hesabının ve bakiyenin kontrolü yapılarak, belirtilen kıymet, yatırımcı Ödünç Verilecek Kıymetler Blokaj alt hesabına aktarır. Aktarım bilgisi ya da hesabın hatalı olması ve bakiye içermemesi gibi durumlarda da hata bilgisi, Takasbank'a bildirilir. Takasbank bu bildirimden sonra ödünç teklif emrini kabul etmiş olur ve Ödünç Verilecek Menkul Kıymetler Blokaj alt hesabında bulunan kıymetlere ait toplam teklif miktarını menkul kıymet bazında yayımlar.
- Ödünç Talebinin İletilmesi: Ödünç talepleri de ödünç tekliflerinin iletildiği şekilde, müşteri hesap numarası bazında Takasbank'a iletilir. Takasbank, kendisine iletilen müşteri hesabının MKK sisteminde durumunun sorgulanması amacıyla üye kodu ve müşteri hesap numarasını MKK'ya bildirilir. MKK tarafından hesaba ilişkin kontroller yapılarak Takasbank'a olumlu ya da olumsuz cevap dönülür.
- Ödünç Gerçekleştirme: Ödünç talep ve tekliflerinin Takasbank tarafından eşleştirilmesi sonrasında işlemin tamamlanması için Takasbank, Sözleşme Referans Numarasını, Ödünç Veren Üye, Ödünç Veren Müşteri Numarası, Ödünç Alan Üye, Ödünç Alan Müşteri Numarası, Kıymet Kodu, Ödünce Konu Adet, Ödünç Vadesi, Komisyon Oranı bilgilerini MKK'ya bildirir. MKK, ödünce konu kıymeti, kendisine bildirilen yatırımcının Ödünç Verilecek Kıymetler Blokaj hesabından, Takasbank Ödünç İşlemler Havuzuna uğratarak ödünç alan üyenin yatırımcısının serbest hesabına ya da Takasbank'ın bildirimine bağlı olarak sadece ödünç işlemleri için kullanılması amacıyla ödünç bloke hesabına aktarır.
- Ödünç Teklifinin İptali: Takasbank ÖPSP'nda eşleşmemesi veya emir geçerlilik süresinin dolması veya yatırımcı hesabının durum değişikliği nedeniyle, yatırımcının MKK sisteminde Ödünç Verilecek Menkul Kıymetler Blokaj alt hesabında bulunan kıymetler, Takasbank tarafından iletilen emir iptal mesajıyla birlikte MKK tarafından yatırımcının serbest hesabına aktarılarak Takasbank'a bilgi dönülür.
- Ödünç İşleminin Geri Dönüşü ve Kapatılması: Takasbank kısmi işlem ya da kapanacak işlem için sözleşme referans numarası, ödünç veren üye, ödünç veren müşteri numarası, ödünç alan üye, ödünç alan müşteri numarası, kıymet kodu ve kapamaya konu adet, işlemin kısmi kapatma ya da tam kapatma olduğu bilgisiyle birlikte MKK'ya iletir. MKK tarafından müşteri hesaplarına ilişkin kontrol yapılarak sorun olması halinde hata bilgisi Takasbank'a iletilir. Kontrolün sorunsuz olması durumunda, bildirilen kıymet bakiyesi

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:57/127

ödünç alan yatırımcı hesabından (serbest ya da bloke hesap) çıkılıp Takasbank Ödünç Havuzuna uğratılarak ödünç veren üye yatırımcısının serbest hesabına aktarır. İşlem sonucu Takasbank'a iletilir.

- Ödünç işlemine konu olmuş ve ödünç işlemi kapatılmamış yatırımcı hesaplarıyla ilgili olarak haciz ve çeşitli nedenlerle MKK sisteminde gerçekleştirilen blokaj uygulamaları anlık olarak Takasbank'a bildirilir. Takasbank tarafından ödünç işlemi kapatılmadan ödünç işlemine konu hesapların MKK sisteminde kapatılmasına izin verilmez.

- Ödünç işlemleri sırasında gerçekleşen sermaye artırım ve temettü ödemelerine ilişkin ödünç verenle ödünç alan arasındaki hakların izlenmesi yönündeki kontroller Takasbank tarafından yapılır. Sermaye artırım ve temettü dağıtım işlemleriyle ilgili oran ve süreleri içeren bilgi, MKK tarafından ödünç veren ve ödünç alan yatırımcıya bilgi amaçlı raporlanır. Aynı zamanda sermaye artırım ve temettü işlemleri nedeniyle değişen borç, alacak bilgileri Takasbank tarafından müşteri detayında MKK'ya bildirilir. Bildirildiğinde MKK tarafından yatırımcıya yapılan raporlama kapsamına ilgili işlem açıklamasıyla yansıtılır.

- 8-9. Takasbank MKT Yönetmeliği çerçevesinde, Ödünç Pay Piyasasında pozisyonların taşınması söz konusu ise MKS nezdinde daha önce oluşturulmuş ödünç işlem bilgileri Takasbank tarafından iletilecek talimat çerçevesinde güncellenir. OPSP ve OPTD alt hesaplarında bekleyen işleme konu kıymetler, Takasbank talebi doğrultusunda bildirilen üye ve hesapların aynı alt hesaplarına OPTRN talimat kodu ile aktarılır.

İ. İHRAÇCI İŞLEMLERİ

İ.1 - Kaydileştirme İşlemleri

İ.1.1 - Kaydi Sisteme Geçiş ile Kayıtların Aktarımı

- Kaydileşen kıymet kayıtları, aşağıda anlatılan prosedür çerçevesinde MKK sisteminde açılan yatırımcı hesaplarına aktarılır.
- Takasbank mislen saklamasında bulunan fiziki sistemde kalma talebi iletmeyen kaydi saklamayı seçen yatırımcıların kıymetleri, Takasbank sistemindeki hesaplar baz alınarak MKK sisteminde açılan yatırımcı hesaplarına aktarılır. Yatırımcı hesaplarına aktarılan tutar ile ilgili şirket sermayesi arasındaki fark kadar tutar, Borsada işlem gören (açık) ve işlem görmeyen (kapalı) ek tanım detayında Bilinmeyen Ortak Hesabına kaydedilir.
- İhraççı üye, bilinen ortaklarına ait Borsada işlem görmeyen kısım için, ~~Ortak~~ ortak hesapları açarak ilgili kıymetleri, fiziki senet ise, kaydileşme prosedürüne (kaydileşme bildirimleri prosedürü kullanılacaktır.) dahil etmek üzere MKK'ya teslim eder. MKK'nın onayı ile bilinmeyen ortak hesabından kayıtlar ortak veya yetki verilen yatırım kuruluşundaki yatırım hesaplarına aktarılır.
- İhraççı şirket kayıtlarında fiziki olarak bulunan ve sahibi bilinmeyen kıymetler de (daha önceki yıllara ait kullanılmayan sermaye artırım karşılığı kıymetler gibi) Bilinmeyen Ortak

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:58/127	

Hesabında izlenir. [Bu paylar ihraççı şirket tarafından ortak/yatırımcı hesaplarına aktarılabilir.](#)

5. MKK üyeleri altında yer alan tüm hesaplardaki bakiye toplamı ile sermaye miktarı birbirine eşit olmalıdır.

1. 2 - İhraç ve Dağıtım İşlemleri

1. İhraççı kuruluş, pay senetleri için Kurul izin yazısı ile birlikte izahname/ihraç belgesinin alınmasını takiben sermayesine ilişkin kayıt bildirimini (Borsada işlem gören/görmeyen paylar şeklinde) ~~“Kaydileştirilen Sermaye Piyasası Araçlarına İlişkin Kayıtların Tutulmasının Usul ve Esasları Hakkında Tebliğ Kaydileştirme Tebliği” ekinde belirtilen detayda (ayrıca sirküler fotokopisi ve Kurul izin yazısı, izahname/ihraç belgesi iletilecektir.) MKK’ya MKS’ye iletir. Ayrıca aşağıda yer alan evraklardan KAP’ta yayınlanmayaların teslim edilmesi/bildirilmesi gerekmektedir.~~

- [Kayda Alma Yazısı \(fotokopi\)](#)
- [İhraç Belgesi \(fotokopi\)](#)
- [Pay Durumu Beyanı ve Oluşturma Talebi](#)
- [Fiziki Teslim Taahhütnamesi \(fiziki menkul kıymet varsa\)](#)
- [Fiziki Teslim Yetki Belgesi \(pay şeklinde menkul kıymet varsa\)](#)
- [ISIN Kodu](#)
- [İzahname](#)
- [Yatırım Aracı Bilgileri Formu](#)

Pay senedi halka arz edecek şirketin fiziki pay senetleri, kesir makbuzu ve ilmuhaber bulunması durumunda sözkonusu kıymetlerin kaydileştirilmesi için teslimi gerekmektedir. [Kurul tarafından Onay verilen ihraç kararının, reddi kararı veya MKK’ya iletilen bilgi ve belgelerde değişiklik kararı olması halinde en kısa sürede, en son değişikliğin gerçekleşmesini izleyen iş günü sonuna kadar ihraççı şirket en kısa sürede durumu MKK’ya bildirir.](#)

- 1.2. İhraççı üyenin Kurul düzenlemelerine uygun basılmış fiziki senetleri kaydileştirilebilir. (bkz. Fiziki Teslim İle Kaydileştirme) Kurul düzenlemelerine uymayan fiziki pay senetleri bulunması durumunda sözkonusu pay senetlerinin iptal imha işlemlerinin ihraççı şirket tarafından yapıldığı/yapılacağı ve işlemlerden doğabilecek her türlü hukuki sorumluluğun kendisinde bulunduğu beyanı üzerine kaydi ihraç gerçekleştirilir.

- 2.3. İhraççı bildirimini sonrasında MKK kontrolleri ve onayı sonucunda ihraççı için ~~MKK sisteminde~~ [MKS’de](#) menkul kıymet kaydı yapılarak paylar ihraççı havuz hesabında oluşturulur. İhraççı tarafından izlenen bilinen ortaklarına ait Borsada işlem görmeyen kısım kayıtları, ihraççı tarafından ~~MKK sisteminde~~ [MKS’de](#) açmış olduğu Ortak hesaplarına [en geç](#) 1 hafta içinde aktarır. (ihraç ve dağıtım prosedürü) İhraççının ~~kuruluş anında kıymetlerini almış ancak~~ şirket [kayıtlarında tarafından](#) ortak bilgisi bulunmayan kısma ait kayıtlar, ihraççı tarafından Bilinmeyen Ortak Hesabına aktarılır.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130 <u>Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:59/127	

3.4. İhraç ve dağıtım işlemlerine aracılık eden kurumlarca, halka arz edilen kıymetlerin satışından önce ihraççı tarafından aktarımın yapılacağı “Halka Arz” Hesap sınıfı detayında hesap tanımlanır ve bu hesaplar ihraççı kuruma bildirilir.

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

4.6. Kayden ihraç edilmiş payların ortak/yatırımcı hesaplarına aktarılması esastır.

5.7. İhraç dağıtım talebi gönderen kurum için giriş ve onay olmak üzere iki aşamalı tasarlanmıştır. Giriş ve onay işlemleri ayrı ayrı yapılır. Dağıtılacak payların Yatırım Kuruluşundaki halka arz hesabına aktarımının gerçekleşmesi için ilgili yatırım ~~aracı~~ kuruluşunun ~~mün~~ iletilen talebi kabul edip onaylaması gerekmektedir.

7. İhraç sürecinde pay oluşturma ve iptal 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 iletiliği 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.

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

8. Kurul'un Pay Tebliği (~~VII-128.1~~) gereğince payları ilk defa halka arz edilecek ortaklıkların satışa hazır beklettiği paylar ihraççı şirketin talebi üzerine ihraççı havuz hesabında (X) ektanımla izlenir. İhraççı şirketin söz konusu payların Borsada satışını yapacak yatırım kuruluşunu bildirmesi durumunda, yatırım kuruluşunun Kuruluşumuza satılan paylara ait ileteceği başvuru ile paylar aynı gün içerisinde (A) ektanıma dönüştürülür ve ihraççı tarafından takas işlemlerinde kullanılmak üzere yatırım kuruluşuna aktarılır. İhraççı şirketin sermayesi aktarım yapılan pay kadar MKK tarafından düzeltilir. Satılamayan paylar ihraççı tarafından J. 2. 4 - Kullanılmayan Payların Birincil Piyasa ve İptal İşlemleri maddesinde açıklandığı şekilde ihraççı tarafından iptal edilir ve MKK'ya bilgi verilir.

9. Kurul'un Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklıklarına İlişkin Esaslar Tebliği (~~III-48.3~~) gereğince paylarını sadece nitelikli yatırımcılara satan ortaklık paylarının kaydi olarak MKK nezdinde izlenmesi şart olup söz konusu şirketler için esas sözleşmede “nitelikli

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130 <u>Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:60/127	

yatırımcıya satış” hükmü bulunması kaydıyla ihraç belgesi/izahname aranmaksızın sermaye miktarı kadar pay, şirketin beyanı doğrultusunda Borsada işlem gören/Borsada işlem görmeyen nitelikte oluşturulur. Söz konusu payların yatırımcılara devri Kurul’un ilgili düzenlemeleri dikkate alınarak yapılmalıdır.

9.10. İhraççı şirketler; Kurul’a olan yükümlülüklerini yerine getirebilmek amacıyla Merkezi Kayıt Kuruluşuna yazılı olarak veya elektronik ortamda başvurarak pay sahiplerine veya yatırımcılara ilişkin listeleri isteyebilir. Pay sahipleri ve yatırımcı listesinde asgari olarak; pay sahibinin veya yatırımcının adı-soyadı/unvanı, TC/Vergi kimlik numarası,grup/ uluslararası tanım kodu (ISIN kod) bilgisi ve itibari değeri yer alır. Kurul’a yazılı olarak verilecek pay sahibi ve yatırımcı listeleri ihraççı şirket tarafından yetkilendirilen temsilcilere verilir.

Borsada İşlem Görmeyen Statüde Payların Borsada İşlem Gören Tipe Dönüşüm ve Satışı

1. Payları borsada işlem gören ortaklıkların, borsada işlem görmeyen nitelikteki payları Kurul’un Pay tebliği’nin ~~(VII-128.1)~~-15’nci maddesinde açıklanan şekilde borsada işlem gören niteliğe dönüşür. Borsada işlem görmeyen nitelikteki payların bir Yatırım Kuruluşunda yatırımcıya ait bir hesaba aktarılmış olması gerekmektedir. ~~BİAŞST~~ Gelişen İşletmeler Piyasasında (GİP) işlem gören şirketlerin borsada işlem görmeyen statüde payları için ilgili mevzuat gereği borsada işlem gören tipe dönüşüm talebi iletilemez. Kurul’un işlem yapma yasağı kararı nedeniyle borsada işlem görmeyen tipe dönüşen GİP paylarının dönüşüm işlemleri için MKK’ya başvurulması gerekmektedir.
2. Yatırım Kuruluşu, yatırımcı talebini MKS uygulamasını kullanarak MKK’ya iletir.
3. Kurul düzenlemesi uyarınca yatırım kuruluşu MKS uygulamasına dönüşüm talebini iletiği tarihten önceki borsa ikinci seans kapanış fiyatı ile borsa ikinci seans kapanış fiyatının oluşmadığı durumda en son işlem gördüğü seanstaki kapanış fiyatı dikkate alınarak yatırılan Kurul kayıt ücreti dekontunun aslını bir kapak yazısı ile MKK’ya iletir. Saat 15:00’a kadar iletilen dekontlar aynı gün, diğerleri ertesi iş günü dikkate alınır.
4. ~~BİST~~-BİAŞ Serbest İşlem Platformunda işlem gören şirketler için Kurul kayıt ücreti oranının binde sıfır olarak belirlenmesi nedeniyle, saat 15:00’a kadar iletilen talepler dekont aranmaksızın talebin iletiği aynı gün işleme alınır.
5. Kurul’un “Ortaklıkların ~~tan~~ Kanun Kapsamından Çıkarılması ve Paylarının Borsada İşlem Görme Zorunluluğuna İlişkin Esaslar Tebliği ~~(II-16.1)~~-kapsamında halka açık ortaklık statüsünü kazanmış şirketlerin, Borsa’da işlem görmeye başlama aşamasına kadar Kurul kayıt ücretinin binde sıfır olarak belirlenmesi nedeniyle, saat 15:00’a kadar iletilen talepleri dekont aranmaksızın talebin iletiği aynı gün işleme alınır ve Borsa’da işlem görmeye başlayana kadar aynı gün dönüşüm gerçekleşir. Söz konusu Şirketlerin Borsa’da işlem ~~göremeye~~ başlamasından itibaren Borsada işlem görmeyen nitelikteki payların in

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130 <u>Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:61/127	

dönüşümünde ise yatırım kuruluşu başvurusu, 3'üncü maddede belirtilen uygulama ileşkinde olmalıdır.

~~-ve PayTebliği (VII-128.1)'nin 26'ncı maddesinin (5)'nci fıkrasında Borsada işlem gördüğü bildirilen şirketler için, Kurul kayıt ücreti oranının binde sıfır olarak belirlenmesi nedeniyle, saat 15:00'a kadar iletilen talepler dekont aranmaksızın talebin iletildiği aynı gün işleme alınır. Resmi tatil nedeniyle yarım iş günlerinde saat 11:00'a kadar iletilen dekontlar aynı gün işleme alınır.~~

6. Resmi tatil nedeniyle yarım iş günlerinde saat 11:00'a kadar iletilen dekontlar aynı gün işleme alınır.

~~3.7.~~ Birden fazla müşteri veya menkul kıymetin dönüşüm taleplerine ilişkin Kurul kayıt ücretinin tek bir dekontla bildirimi halinde Kurul kayıt ücreti dekontuna ait tüm detay bilgilerin MKK'ya iletilmesi gerekmektedir.

~~4.8.~~ Yatırım Kuruluşu tarafından Kurul Kayıt Ücreti dekontu iletilen, "Kamuyu Aydınlatma Platformu" (KAP)'nda duyurusu yayınlanmamış kayıtlar sistemde "KP-KAP Giriş" durum kodu ile izlenir. KAP duyurusu yayınlanan kayıtlar sistemde "ON-Onaylandı" durum kodu ile izlenir. Herhangi bir nedenle KP durum kodunda kalarak duyurusu yayınlanmayan ve dönüşüm süreci tamamlanmayan kayıtlar için ilgili kuruluş MKK ile irtibata geçmelidir.

~~5.9.~~ Talebe konu payların 5 iş günü sonra borsada işlem gören tipe dönüşmesi için ilgili kıymetlerin dönüşüm tarihinde üye tarafından bildirilen hesapta bulunuyor olması gerekmektedir. Bakiyenin farklı bir hesaba aktarılması durumunda dönüşüm, ancak ilgili Yatırım Kuruluşlarının MKK'ya yazılı başvurusu ile tamamlanır.

~~6.10.~~ Bakiye eksiği nedeniyle gün sonunda dönüşmeyen kayıtlar MKK tarafından iptal edilir. Söz konusu pay MKK kullanıcıları aracılığıyla haczedilmişse kıymet dönüşüm işlemi haciz alt hesabında gerçekleştirilir.

~~7.11.~~ Dönüşüm tarihinin sermaye artırım ve temettü dağıtım işlemleri sırasında gerçekleşmesi durumunda, Borsada işlem görmeyen payların hakları T günü tahakkuk ettiği için, dönüşüm işlemi tahakkuk eden haklarla birlikte T+2 gününde yapılır.

~~8.12.~~ Borsada işlem gören tipe dönüşüm talebinin, Toptan Satışlar Pazarı (TSP) işlemi nedeniyle olması durumunda, TSP işlem durumu ve satış kısıtı bulunup bulunmadığı bilgisi Yatırım Kuruluşu tarafından MKS'ye tanımlanabilecektir. Bu bilgiler de KAP'da duyurulan listede yer alacaktır.

~~9.13.~~ Yatırım kuruluşu~~Aracı kurum~~ talep tarihinden itibaren 20 iş günü içerisinde Kurul Kayıt ücreti dekontu iletilmeyen taleplere ait başvurular MKK tarafından resen iptal edilir.

~~10.14.~~ Borsada işlem gören statüye dönüşen payların satış ve takas işlemleri ~~F.56~~ maddesinde açıklandığı şekilde gerçekleştirilir.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:62/127

Borsada İşlem Görmek Amacıyla Borsa Dışında Gerçekleştirilen Halka Arz İşlemleri

- Halka arz işlemlerine aracılık eden yatırım kuruluşu ~~aracı kurum~~ tarafından MKK sisteminde, halka arz işlemlerini gerçekleştireceği bir alt hesap açılır (Halka Arz Hesap Sınıfında). Aracılık işlemlerini birden fazla yatırım kuruluşunun ~~aracı kurumun~~ üstlenmesi durumunda, diğer yatırım kuruluşlarının ~~aracı kurumlar~~ tarafından da (konsorsiyum üyeleri) halka arz amaçlı hesaplar açılır.
- İhraççı tarafından halka arza konu kıymetler, halka arza aracılık eden üyenin, (birden fazla aracılık eden kuruluş olması halinde, sadece konsorsiyum lideri olan üye de olabilir) halka arz hesabına aktarılır. İlgili konsorsiyum lideri ile konsorsiyum üyeleri arasındaki anlaşmaya bağlı olarak konsorsiyum lideri satış bildirimini yaptığı kıymetleri, kendi Halka Arz Havuz Hesabına aktarıldıktan sonra konsorsiyum üyesi olan diğer üyelerin Halka Arz hesaplarına ya da yatırımcı hesaplarını bilmesi durumunda, yatırımcı hesaplarına halka arz amaçlı virman şeklinde (kıymet transferi yoluyla) aktarılır.
- ~~Aracı kurumlar~~Yatırım kuruluşları tarafından halka arz hesabında bulunan kıymetler, yatırımcı hesaplarına yatırımcıların talep formundaki talep numarası bilgisiyle (kıymet transferi yoluyla) aktarılır. Yatırımcı hesaplarından halka arz hesaplarına virman yapılamaz.

Jİ. 1. 3 - Bilinmeyen Ortak Hesabındaki Kıymetlerin Kaydileştirilmesi (Bilinmeyen Pay Dönüşüm İşlemleri)

Fiziki Teslim İle Kaydileştirme

- MKK'ya fiziken teslim edilerek kaydileştirme işlemleri, Kurulun "Sermaye Piyasası Araçlarına İlişkin Teslim ve İmha Esasları" çerçevesinde sağlanır.
- ~~1- Pay senetlerinin fiziki tesliminde, teslim edilecek sertifikaların, Kurulun Seri: 1, No: 7 Hisse Senetlerinin Şekil Şartlarına İlişkin Tebliğ'ine uygun olması Seri: 1, No: 5 Hisse Senetlerinin Şekil Şartlarına İlişkin Tebliğ'e Ek Tebliğ ile belirlenen hassas kağıda basılmış olması gerekmektedir.~~
- Yatırımcı tarafından kaydileştirme amacıyla yapılan fiziki kıymet teslimatları (yastık altı), ilgili yatırımcı kaydının oluşturulacağı yatırımcı ya da ortak hesaplarının açılması gerekliliği nedeniyle, ihraççı ya da Yatırım Kuruluşuna iletilir. ~~İlgili~~ İlgili yatırımcı kaydının oluşturulacağı yatırımcı hesaplarının açılması amacıyla, doğrudan MKK'ya başvurarak değil aracı kurum ya da ihraççı kuruluş tarafından yatırımcı/ortak hesabı açıldıktan sonra İhraççı kuruluş ya da Yatırım Kuruluşu tarafından ilgili hesap ve kıymet bilgilerinin MKS uygulamasındaki kontrollerinin yapılması amacıyla fiziki teslimat bildirimleri girilir.
- İşlem bildirimleri giriş ve onay olmak üzere çift aşamadan oluşur. İşlemi yapan kullanıcının giriş ve onay işlem yetkisi varsa işlem giriş anında onaylanır. Fiziki Teslimat (Kaydi Dönüşüm) Giriş Csv işleminde ise giriş yapan kullanıcının onay yetkisi olsa bile,

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 2014 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:63/127

Csv giriş işlemi tamamlandıktan sonra Teslimat (Kaydi Dönüşüm) Onay ekranından onay yapması gerekmektedir. Onaylanmayan kayıtlar 7 gün sonra iptal edilir.

4. Fiziki sertifikaların teslim alınma, ~~saklanma~~ ve imha prosedürleri “Sermaye Piyasası Araçlarına İlişkin Teslim ve İmha Esasları” çerçevesinde MKK tarafından sağlanır. MKK tarafından yapılır. Teslim edilen kıymet bilgileri MKK tarafından onaylandığında MKK sisteminde yatırımcı hesabında kayıtlar oluşur.
5. Fiziki kıymetlerin müşteri bazında oluşturulan tevdiatla MKK’ya teslimiyle birlikte MKK tarafından yapılan fiziksel kontroller sonucunda MKK’ya iletilen bildirim dahilinde MKK kayıtlarındaki Bilinmeyen Ortak Hesabı azaltılarak yatırımcı hesabına kayıt yansıtılmak suretiyle kaydıleşme sağlanır. Borsada işlem görmeyen kıymetler için de aynı süreç uygulanır.
- ~~6. MKK tarafından kaydıleşme amacıyla kabul edilen kıymetlerin üzerinde bulunması gereken kuponların tam olması gerekmektedir. Teslim edilecek kıymetlerin üzerinde geçmiş yıllara ait hakların bulunmaması gerekmektedir. Eski yıllara ait kupon içeren kıymet iletilmesi durumunda ise ilgili kuponlarıade edilerek yatırımcı, ihraççı kuruluşa yönlendirilir. İlgili kupon karşılığı olarak ihraççı tarafından yatırımcıya fiziken teslim edilen kıymetler yukarıda belirtildiği şekilde yatırımcı talebine bağlı olarak kaydıleşme prosedürüne dahil edilir.~~
- ~~7.6.~~ Borsada işlem görmeyen pay senetleri sermaye artırım ve temettü dağıtım işlemi olması durumunda işlemin T ve T+1 gününde kaydıleştirilemez.
- ~~8.7.~~ İlmuhaber ve kesir belgeleri MKK’ya yazılı talep ile teslim edilir. Paylar “Kaydi Pay Aktarımı ile Kaydıleştirme” süreci ile ilgili hesaplara ihraççı tarafından aktarılır. Kaydi pay olmayan veya TTK 488’nci madde de açıklanan şekilde yıpranan, bozulan pay senetleri ihraççı şirketin beyanı ile “Kaydi Pay Aktarımı ile Kaydıleştirme” başlığında açıklanan süreç ile MKK’ya fiziken teslim olmaksızın kaydıleştirilir.
- ~~9.8.~~ Kupon eksikliği nedeniyle kaydıleştirilemeyen hisse senetlerinin kaydıleştirilmesi için ilgili ihraççı şirketler tarafından Kuruluşumuza başvuru yapılması gerekmektedir. Söz konusu senetler (AW/KW) ektanım ile kaydıleştirilir.

İhraççı şirketin hak kullanım işlemleri için Kuruluşumuza bildirimini doğrultusunda eksik kuponlara isabet eden hak kullanım ödemeleri engellenecek olup, şirket tarafından kupon eksikliğinin kalmadığının bildirilmesi ile eksik kuponlu bakiyelere ilişkin ek tanım kodu normal statüde paylar ile aynı ektanıma dönüştürülecektir.

Kaydi Pay Aktarımı İle Kaydıleştirme

1. Kaydıleşme tarihinden itibaren oluşan yeni payların kayden izlenecek olması nedeniyle ilgili tarihten sonra gerçekleştirilecek sermaye artırım karşılığı olan paylar, MKK sisteminde kayden izlenir. MKK sisteminde hak sahibi bazında kayden izlenmeyen sermaye kaydı ihraççı üye altındaki Fiziki Bilinmeyen Ortak hesabında (FZKBOH) izlenmektedir. İlgili hesapta bulunan kayıtların sermaye artırım karşılıkları kaydi

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 <u>130Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:64/127	

oluşacağından, paylar Kaydi Bilinmeyen Ortak (KAYDBOH) hesabına yansıtılır. Yatırımcılar tarafından artırıma konu kuponların ihraççı kuruluşa teslimi ile birlikte işlem karşılığı kayıtlar (fiziki basım olmadığı için) ihraççı üye tarafından Kaydi Bilinmeyen Ortak Hesabından (KAYDBOH),teslim eden yatırımcının bildirimine bağlı olarak MKK sisteminde üye altındaki yatırımcı hesabına aktarılır.

- İhraççı kuruluşlar tarafından kaydileşme öncesi sermaye artırım işlemlerinde ihraç edilen ve ortaklar tarafından teslim alınmamış hisse senetlerinin yatırımcılara ödenmesi için uygun dağılımlı kupür bulunmaması durumunda ihraççı kuruluşlar Kaydi Bilinmeyen Ortak Hesabına (KAYDBOH) kaydileştirme yapıp, Bilinmeyen Pay Dönüşüm İşlemi ile ortaklarına ödeme yapar.
- Herhangi bir nedenle fiziki pay senedi olmadığını beyan eden ihraççı şirketlerin payları da kaydi pay aktarım işlem ile ortak hesaplarına aktarılır.
- İhraççı şirket tarafından “Bilinmeyen Pay Dönüşüm Bildirim Giriş ve Onay” ekranı kullanılarak yapılan işlemler, 10 gün içerisinde iptal edilebilmektedir.

1. 4 - Yatırım Fonları Katılma Payı İhraç İşlemleri

- Mevzuatta tanımlandığı şekliyle yatırım fonu, halktan katılma belgeleri karşılığı toplanan paralarla, belge sahipleri hesabına, riskin dağıtılması ilkesi ve inançlı mülkiyet esaslarına göre, belirli varlıklardan oluşan portföyü işletmek amacıyla kurulan mal varlığıdır.
- Fonun tüzel kişiliği yoktur ve katılma payları ancak içtüzüğünde kurucu dışındaki Yatırım Kuruluşlarınca serbestçe alım satımı öngörülen A tipi yatırım fonlarının katılma belgeleri menkul kıymet sayılmakta, diğerleri ise kıymetli evrak olarak kabul edilmektedir.
- Katılma belgelerinin itibari değeri yoktur. Fon pay değeri, fon toplam değerinin tedavüldeki katılma belgelerinin kapsadığı pay sayısına bölünmesiyle elde edilir.
- Şemsiye fon tanımlamaları ile fon ISIN kod tanımlamaları, fon kurucusu üyeler tarafından SPK'dan alınan izni müteakip MKK'ya iletilen belgeler doğrultusunda, MKK tarafından gerçekleştirilir.
- Yatırım Fonlarına ait itfa ödeme tarihi, itfa ödeme kat sayısı, itfa kuru, faiz ödeme tarihi, faiz oranı, bilgileri fon kurucusu üyeler tarafından MKS'ye tanımlanır.
- Fon kaydi pay miktarları, SPK'dan alınan izni müteakip kurucu tarafından MKK'ya iletilen belgeler doğrultusunda , şemsiye fonlara bağlı alt fonlar dışındaki fonlar için MKK, şemsiye fonlara bağlı alt fonlar için ise kurucu üye tarafından MKK tarafından Merkezi Kaydi Sistemde ihraççı üye olarak tanımlanmış olan yatırım fonu kurucusunun altında bulunan IHRACSAT (Satılabilir Paylar Havuz Hesabı) hesabında Fon Tutarı Artırım-Azaltım ekranları kullanılarak fon kaydi pay miktarı “ihraç edilen paylar” olarak oluşturulur.
- İhraççı üye, MKK sistemine aktarılabilecek tüm pay alım satımlarını IHRACSAT havuz hesabından gerçekleştirecektir.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:65/127

8. MKK tarafından gerçekleştirilen yatırım fonu katılma belgesi kaydileştirme işlemleri Sermaye Piyasası Kuruluna raporlanacaktır.
9. Borsa Yatırım Fonları kaydi payları da yatırım fonu kaydileştirme prensiplerine uygun olarak ihraççı üye altında bulunan IHRACSAT hesabında oluşturulur.
10. Yatırımcıların ellerinde bulunan basılı katılma belgeleri karşılığı kaydi paylar ihraççı üye altında bulunan FZKBOH hesabında toplu olarak izlenir.
11. FZKBOH hesaplarında izlenen kaydi paylar karşılığı katılma belgelerinin yatırımcılar tarafından kaydileştirme amacıyla ihraççıya teslim edilmesi sonrası işlemler hise senedi fiziki teslim prensiplerine uygun olarak kaydileşme bildirimleri menülerinden gerçekleştirilir.
12. KAYDBOH hesaplarında izlenen iptal edilmiş fiziki katılma belgeleri karşılığı kaydi paylar ihraççı tarafından Bilinmeyen Pay Dönüşüm işlemleri ile yatırımcı hesaplarına aktarılır.
13. MKKweb Kurumsal sayfamızda yayınlanan Yatırım Fonları Yönetim Ücret Bilgileri'ne ait giriş ve değişiklik işlemleri fon ihraççısı üyeler tarafından MKS ekranları kullanılarak yapılır.
14. FON ihraç işlemleri için aşağıdaki belgelerin MKK'ya iletilmesi gereklidir:
 - Fon ihraççısı üye tarafından hazırlanan yatırım fonu işlemlerine ilişkin talep yazısı
 - Yatırım Aracı Bilgileri Formu
 - SPK tarafından ihraççıya yazılan izin yazısı
 - Ticaret sicil gazetesi fotokopisi veya sicil memurluğu tescil yazısı
 - Ayrıca KAP'ta ilan edilmemesi durumunda izahname, içtüzük ve sirküler

1.5 – Yatırım Fonları Devir Birleşme Tasfiye İşlemleri

1. Yatırım fonları devir, birleşme ve tasfiye işlemleri Kurul'un yatırım fonu ihraççısı şirketin talebini onaylaması sonrasında ihraççının MKK tarafından talep edilen bilgi ve belgeleri de içeren yazılı talebi ile gerçekleştirilebilir.
2. Yatırım fonları devir, birleşme ve tasfiye işlemleri için aşağıdaki belgelerin MKK'ya iletilmesi gereklidir:
 - Fon ihraççısı üye tarafından hazırlanan yatırım fonu devir/birleşme işlemi talep yazısı
 - Devir alan yatırım fonuna ait Yatırım Aracı Bilgileri Formu
 - SPK tarafından ihraççıya yazılan izin yazısı (fotokopi)
 - Yönetim kurulu kararı (birleşme sonucu pay artırımları yapılmış ise)

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:66/127	

3. Devir birleşme işlemleri MKK tarafından kurumların yazılı başvurusu neticesinde birleşmeye esas alınacak fiyattan belirlenen dönüşüm oranı ile MKS'de otomatik olarak gerçekleştirilir.
4. Devir birleşme işlemine esas teşkil eden dönüşüm oranı kurucu tarafından yazılı olarak bildirilir.
5. Fon devir ve birleşme işlemi nedeniyle devrolan fona ait var ise FZKBOH bakiyesi karşılığı kaydi paylar, devralan fona ait kaydi pay olarak ve devir/birleşme oranından hesaplanan bakiye üzerinden ihraççı üye KAYDBOH hesabında toplu olarak izlenir.
6. Koruma ve garantili fonlarda kurucu tarafından fon türü değişikliği yapılması (garantili veya korumalı fondan şemsiye fona dönüştürülmesi) durumunda ilgili fonun tasfiye işlemi için ayrıca belge talep edilmez, fon türü değişikliği bilgi ve belgeleri tasfiyede esas alınabilir.
7. Tasfiye edilecek fonların MKS deki durumları, tasfiye kararın ilan edilmesi veya tasfiyesi ile ilgili belgelerin Kurumumuza iletilmesi ile veya fonun yatırım döneminin sona erdiği tarihten sonraki 4. İşgünü pasif yapılır.
8. Tasfiye edilen fonların kaydi paylarının iptali, şemsiye fonlara bağlı alt fonlar için kurucu üye tarafından, diğer fonlar için gerekli belgelerin iletilmesinin ardından MKK tarafından gerçekleştirilir.
- 8.9. Haciz alt hesabında bulunan fonların tasfiye işlemi gerçekleştirilmez.

1. 6 – Özel Sektör Borçlanma Araçları ve Varlığa Dayalı / Varlık 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 kullanılabilmesi tarihi 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.
2. a) Kayden izlenecek yurt içi ve yurt dışı İhraç işlemleri için MKK'ya iletilecek bilgi, belgeler:

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:67/127

- İhraççı kurumun ISIN kodu bilgisini içeren ihraç talebi yazısı,
- Tahsisli ve/veya nitelikli yatırımcılara satılacak kıymetler için İhraç belgesi ve ihraç tertip ve takip belgesi,
- Kurul İzin Yazısı,
- Halka arzlarda Kurulca onaylı arz programı sirküleri veya sermaye piyasası aracı notu ve özeti,
- Yatırım Aracı Bilgileri Formu,
- Varlığa Dayalı Menkul Kıymetler için ayrıca Varlık Finansman Fonu İçtüzüğü,
- ISIN kodu yurtdışından alınmış ise ISIN bilgisi ve CFI kod bilgisi,
- Borçlanma araçları için Kurul ücretinin yatırıldığına ilişkin ilgili banka dekontu. (Yurt dışı ihraçlarda bildirilmez.)

b) Kurul tarafından MKK'da kayden izlenme zorunluluğuna muafiyet verilen yurt dışı ihraçlar için MKK'ya iletilecek bilgi, belgeler:

- Kurul izin yazısı,
 - İhraç Belgesi,
 - Yurt Dışında İhraç Edilen Yatırım Aracı Bilgileri Formu,
 - ISIN kodu içeren ihraç talep yazısı,
 - MKK üyesi olmayan ihraççılar için imza sirküleri.
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. Bildirilen bu ihraç bilgilerinde değişiklik veya erken itfa olduğu durumlarda MKK'ya tekrar bildirim yapılır.
 5. Farklı tertipler halinde satışa sunulan farklı tür, faiz oranı, ve/veya vadelerdeki borçlanma araçları arasında talebe göre aktarım yapılabilir. Nihai satış tutarı ihraç öncesi MKK'ya ihraççı kuruluş tarafından bildirilir.
 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 Hesabında (IHRACH) kıymetlerin oluşturulması ile gerçekleşir. Yurt içi ihraç işlemlerinde Kurul ücret tutarının sistem tarafından hesaplanarak bilgi amaçlı olarak izlenmesi

 MKK MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 2014 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:68/127

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 İHRACH hesabında oluşturulur.
8. İhraççı Kuruluş MKS'de İHRACH hesabında oluşturulan kıymetlerin ilgili düzenlemeler doğrultusunda yatırımcı hesaplarına aktarımını sağlar.
9. İhraççının İHRACH hesabında kayden oluşturulan ve yurt dışında satışı yapılacak borçlanma araçları, ihraççı üyenin MKS'de açacağı 47 sınıflı (yurt dışı ihraç hesabı) hesaplarda toplu olarak tutulabilecektir.
10. 47 sınıflı yurt dışı ihraç hesaplarına kıymet giriş ve çıkışı İHRACH hesabından ve halka arz virman modülü kullanılarak yapılabilecektir.
11. Bir ISIN sadece bir tavana bağlı olarak ihraç edilebilir.
12. Yurt dışı ihraçlara ilişkin ihraç tavanının izlenmesinde;
 - a. Türk Lirası üzerinden verilen ihraç tavanlarında tertip ihraç belgesinin döviz üzerinden verilmesi durumunda, ihraç değerinin Türkiye Cumhuriyeti Merkez Bankası (TCMB) tarafından açıklanan bir önceki güne ait döviz satış kuru üzerinden Türk Lirasına çevrilir
 - b. Döviz üzerinden verilen ihraç tavanlarında, tertip ihraç belgesinin Türk Lirası üzerinden verilmesi durumunda ihraç değeri TCMB tarafından açıklanan bir önceki güne ait döviz satış kuru üzerinden ilgili döviz cinsine çevrilir
 - c. Döviz üzerinden verilen ihraç tavanlarında, tertip ihraç belgesinin ihraç tavanının belirlendiği dövizden farklı bir döviz cinsinden verilmesi durumunda, ihraç değeri TCMB tarafından açıklanan bir önceki güne ait çapraz kur üzerinden ihraç tavanının belirlendiği döviz cinsine çevrilir. TCMB tarafından açıklanan çapraz kurun bulunmaması halinde hesaplamaların yapılmasında ilgili tarihte geçerli olan TCMB döviz satış kurları kullanılır.
13. Kurul kaydına alınan kıymetlere ilişkin tahsisli satışlarda, ilgili menkul kıymetin nitelikli yatırımcılar hariç 150'den fazla kişiye satılmaması gerekliliği bulunduğundan, Kuruluşumuz tarafından, Yatırım Kuruluşlarınca anlık olarak söz konusu kıymete sahip yatırımcı sayısının (nitelikli yatırımcılar hariç) raporlanması sağlanmaktadır. Yatırım Kuruluşlarının, söz konusu kıymetlerin satışından önce bu raporu kontrol etmeleri ve bu çerçevede 150 kişiyi geçmeyecek satışlar gerçekleştirmeleri öngörülmektedir. Tahsisli satılmış kıymetlerin 150'den fazla kişiye satılmamasına ilişkin gerekli tedbirleri alma yükümlülüğü Yatırım Kuruluşlarındadır.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:69/127

3.1. 7 – ~~Araç~~ Yatırım Kuruluşu Varantlarının/Sertifikaların İhraç İşlemleri

1. Kurul tarafından ilgili düzenlemeler doğrultusunda ihraççıya verilen ihraç limiti ve ihraç limitinin kullanılabileceği tarih aralığı bilgisi MKK tarafından MKS'ye tanımlanır.
2. Varantlara ve sertifikalara ilişkin kıymet özelliğine bağlı olarak, 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, bariyer, nakavt tarihi, üst limit bilgileri ihraççı kuruluş tarafından MKS'ye tanımlanır. Dayanak varlıkta yapılacak sermaye artırımları ve temettü ödemesi sonrası Dönüşüm Katsayısı, bariyer ve Kullanım Fiyatı bilgilerinde doğabilecek değişiklikler ihraççı kuruluş tarafından MKS'ye yansıtılır.
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 ulaşıncaya kadar MKS'de farklı tarihlerde ihraç edilebilir.
4. İhraççı üyenin ihraç talebini MKS'ye iletmesi ile birlikte sistem tarafından ihraç limiti, limitin geçerlilik süresi ve satış izni alınan varant adedi kontrol edildikten sonra varantlar/sertifika MKS'de ihraççı üye nezdinde otomatik açılan İhraç Havuz Hesabında (IHRACH) oluşturulur.
5. Varantlar/sertifika halka arz tarihinden bir iş günü önce MKS'de ihraç edilmelidir.
6. İhraç işlemleri için aşağıdaki belgelerin MKK'ya iletilmesi gereklidir:
 - İhraççı kurumun ISIN kodu bilgisini içeren ihraç talebi yazısı
 - SPK Kurul Kaydına Alma Belgesi (Noter Onaylı), (Sermaye piyasası Kurulu tarafından daha önce onaylanmış satış limiti dahilinde ilk ihraçtan sonra yapılacak ihraçlarda kayda alınma belgesi istenmez)
 - SPK İzin Yazısı
 - Yatırım Aracı Bilgileri Formu
 - ISIN kodu yurtdışından alınmış ise ISIN bilgisi ve CFI kod bilgisi ihraççı tarafından bildirilir
 - Ayrıca KAP'ta ilan edilmemesi durumunda izahname ve sirküler
7. Turbo sertifikalar nakavt olduğunda ihraççı kuruluş nakavt tarihi bilgisini en geç bir iş günü sonra Merkezi Kaydi Sistem (MKS) üzerinden iletir. Nakavt tarih bilgisi tanımlandığında itfa ödeme tarih bilgisi de güncellenmelidir.
8. MKS'de dayanak varlık bilgi güncellemeleri sadece MKK kullanıcıları tarafından yapılabilir. Düzenleme talebi bu doğrultuda üyelerce yazılı olarak iletilir.
9. Varant ve sertifikaların dayanak varlık bilgilerinin CSV dosya okutularak tanımında "Dayanak Varlık Emtia Kodu/Diğer" alanından MKS'de tanımlı emtia, yabancı endeksler

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130 <u>Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:70/127

ve diğer dayanak varlık kod bilgileri, “Dayanak Varant Endeks (BİST)” alanından ise sadece BİASST endeks kod bilgileri iletilir.

3.2 - Hak Kullanımları ve Nakit Ödeme İşlemleri

3.2.1 - Pay senedi – Genel Esaslar

- Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) ve Merkezi Kaydi Sistem (MKS) ile sağlanan entegrasyon doğrultusunda KAP’a nakit temettü ödeme, bedelli sermaye artırım, iç kaynaklardan bedelsiz sermaye artırım, temettüden bedelsiz sermaye artırım ve sermaye azaltım süreçlerinde “Hak Kullanım Tarihi Bildirimi” şablonu kullanılarak, nakit temettü ödeme işleminde “Genel Kurul sonuç bildirim” şablonunda hak kullanım tarihi bildirilerek iletilen bildirimler MKS’ye alınarak işlemler gerçekleştirilir. KAP’a bildirimini yapan ihraççı şirketin, KAP’ta yayınlanmayan verilere ait değişiklik yapma ihtiyacı dışında MKS’ye ayrıca bildirim yapmamalıdır.
- İç kaynak ve/veya Kar payından bedelsiz sermaye artırım işlemlerinde KAP’ta şirket bazından yayınlanan pay alma tutar (TL) bilgileri MKS’de ISIN kod bazında kayıt oluşturur.
- MKS’de yer alıp KAP “Hak Kullanım Tarihi Bildirimi” şablonunda yer almayan veriler, ihraççı şirket tarafından MKK’ya talep iletilmediği sürece aşağıdaki şekilde oluşturulur.
 - Nevi bilgisi şirketin MKS’de kayıtlı nevi bilgisi kabul edilir. Nevi bilgisi karışık olan şirketler için Nevi bilgisi iletilmemiş kabul edilir.
 - Fiziki Geçerli pay senedi bulunan şirketler için nakit temettü ödemelerinde temettü kuponu, bedelli – bedelsiz sermaye artırım işlemlerinde sırasıyla rüçhan hakkı kuponu kullanılır.
- KAP’a iletilen bildirim ile MKS’de hak kullanım kaydı oluştuktan sonra, KAP ilgili şablonundan yer alan fakat KAP yayın sitesinde yayınlanmayan Banka, IBAN bilgileri, ISIN kod bilgileri ihraççının talebi doğrultusunda MKS’den güncellenebilir. MKS’de yapılan güncellemeyi takiben ~~Borsada~~ KAP’ta yayınlanan duyurunun güncellenen verileri içermeyen düzeltmesi durumunda güncelleme işleminin MKS’de tekrar edilmesi gerekir.
- İşlem MKK tarafından onaylanmış, Hak Kullanım Bilgi raporundan izlenir duruma geldiyse, Şirket tarafından KAP “Hak Kullanım Tarihi Bildirimi” şablonundan bildirim iptal veya süreç iptali iletilmesi veya MKS raporlarında izlenen alanın KAP’ta yayınlanan düzeltme bildirimi ile güncellenmesi durumunda MKS’de onaylanan hak kullanım kaydı iptal edilir, yatırım kuruluşu, ihraççı şirket ve portal üyesi yatırımcılara bilgi maili gönderilir. İşlem MKK tarafından yeniden onaylanana kadar MKS raporlarından kaldırılır.
- Şirketin hak kullanım tarihinden sonra KAP’ta Hak Kullanım Tarihi Bildirimi şablonu ile iletilen bilgilerin MKS tarafından kullanılan alanlarında değişiklik yapması veya bildirim iptali /süreç iptali yapılması durumunda MKK tarafından yapılacak işlem ve düzeltilecek

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:71/127	

kayıtlar için Borsa ve gerekirse SPK ile görüşülerek MKK tarafından üye ve yatırımcılara duyurulur.

7. Borsa tarafından yayınlanan “Borsa İşlemleri Açısından Hak Kullanım Tarihi” şablonu ile hak kullanım tarihi değiştirilirse MKS kayıtlarında hak kullanım tarihi otomatik olarak değiştirilir.
8. Borsa’nın gün sonunda KAP’ta yayınladığı “Hak Kullanım” başlıklı duyurusunda yer almayan ancak MKS’de onaylanan kayıtlar Borsa’nın 7. Maddede açıklanan şablon ile bildirim yapması beklenir, bildirimin gelmemesi durumunda MKK tarafından RED edilir. Red edilen kayıtlar MKS raporlarından kaldırılır.
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.

10. Sermaye artırım işlemleri için iletilecek bilgiler;

- Sermaye artış miktarı
- Artırım oranı
- Kullanılacak kupon bilgisi (opsiyonel)
- Artırım karşılığı verilecek kıymet tanımı
- Artırım karşılığı verilecek kıymetlerin nev’i bilgisi
- Artırım kaynağı (temettü, ya da diğer şeklinde)
- Bedelli kullanım işlemleri için rüçhan ISIN bilgisi
- Bedelli kullanım işlemleri için rüçhan hakkı son kullanım tarihi
- Bedelli artırım işlemi kullanım bedeli
- Bedelli artırım işlemlerinde toplanan TL tutarının aktarılacağı, Banka EFT kodu, Banka şube kodu ve hesap numarası

11. Temettü işlemleri için iletilecek bilgiler;

12. Sermaye azaltım işlemleri için iletilecek bilgiler;

- Sermaye azaltım tutarı
- Sermaye azaltım oranı

- ~~Temettü oranı; brüt oran ve net oran detayında bildirilir.~~

~~Kullanılacak kupon bilgisi (opsiyonel)~~

~~11.13.~~ İşlemler, ~~BİST~~ ~~BİAŞ~~ tarafından duyurulan süreler baz alınarak gerçekleştirilir.

~~12.14.~~ Sermaye artırım ve temettü işlemleri; (bilinmeyen ortak hesabı dahil) Borsada işlem görmeyen kıymetler için işlem başlangıç tarihinde (~~BİST~~ ~~BİAŞ~~ işlem başlangıç günü), Borsada işlem gören kıymetlere ilişkin işlemler ise; artırımın ~~BİAŞ~~ ~~ST~~ başlangıç

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI İlgili Md/Bölüm:KSM	Genel (Kamuya Açık)
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130Y.K:24.11.2014
		Sayfa No:72/127

tarhini izleyen günün akşamında (Takas süreci nedeniyle), oluşan bakiyeler üzerinden gerçekleştirilir.

~~13.~~15. Borsada işlem görmeyen kıymetler ile Borsada işlem gören –kıymetlerin hak kullanım işlemlerinin farklı tarihlerde gerçekleştirilmesi nedeniyle ilgili kıymet için iki işlem tarihi arasında Borsada işlem görmeyen payların Borsada işlem gören tipe dönüşümü ve aynı süre içinde kaydılaşma amacıyla Borsada işlem görmeyen kıymet teslimi mümkün değildir.

~~14.~~16. Sermaye artırım işlemlerinde esas sermayeye tabi şirketler için oluşturulan kayıtların geçici nitelikte olması ve sermayenin ticaret siciline tesciliyle kesinlik kazanması nedeniyle kayıtlar, sermayenin tesciline ilişkin bildirim yapılarına kadar farklı ISIN koduyla oluşturulur.

~~15.~~17. Hak kullanımına ilişkin işlem oranları virgülden sonra 5 hane duyarlılığına kadar dikkate alınacaktır.

~~16.~~18. Sermaye artırım işlem sonucunda oluşan küsüratlar, yatırımcı hesaplarına virgülden sonra 3 hane şeklinde aktarılacaktır.

~~17.~~19. Küsürat işlemler nedeniyle ihraççı havuzunda kalan paylar, işlemler sonuçlanınca Kaydi Bilinmeyen Ortak Hesabına aktarılacaktır.

~~18.~~20. Bedelli sermaye artırım işlemlerinde kullanılacak bakiyeye ilişkin hesaplanan yatırılacak TL tutarının 1 kuruşun altında olması durumunda tutar kuruşa tamamlanacaktır.

~~19.~~21. Temettü dağıtımında ödenecek temettü tutarı olarak hesaplanan tutar 0,5 ile 1 kuruş arasında ise 1 kuruşa tamamlanacak, 0,5 kuruşa kadar oluşan değer dikkate alınmayacaktır.

~~20.~~22. Sermaye artırım işlemlerinin hesaplanması ve artırım sonuçlarının hesaplara aktarılması alt hesaplar detayındadır. Yatırımcı blokajı, opoze kıymetler, hapis işlemleri, haciz işlemleri, rehin alınan kıymetler, rehin verilen kıymetler alt hesaplarında bulunan kıymetler için işlem sonuçları bulundukları hesaba, diğer alt hesaplar için ise serbest hesaba kaydedilir. Alt hesaplar bazında ödenmeyen küsürat bakiyesi toplamının bakiyeye yansıtılacak miktara ulaşması durumunda (bakiye $\geq$ 0,001) yatırımcının Serbest alt hesabına aktarımı sağlanır.

~~21.~~23. Bedelli sermaye artırım işlemlerinde karşılığı oluşan rüçhan bakiyeleri farklı ISIN koduyla izlenir.

~~22.~~24. MKS uygulamasında gerçekleştirilen bedelli kullanım işlemleri karşılığı toplanan tutar Merkez Bankası EFT kapanış ve MKK nakit muhabir bankasının EFT saatinden önce ihraççı kuruluş tarafından açılmış olan sermaye artırım hesabına gönderilmektedir. Son kullanım tarihinde belirtilen sürelerden sonra gerçekleştirilen bedelli kullanım karşılığı tutarlar ise izleyen iş günü ihraççı şirkete ödenir.~~eeektir.~~

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:73/127	

~~23.~~25. Sermaye avansı karşılığı nakit tutar yatırılmadan bedelli sermaye artırımına katılmak isteyen ortakların talepleri üye kuruluş tarafından MKS uygulaması üzerinden iletilecek taleplerin ihraççı kuruluş tarafından onaylanması ile gerçekleşir.~~eccektir.~~ MKS uygulaması üzerinden gerçekleşen bu tip işlemlerde ihraççı kuruluşa bedelli karşılığı nakit tutar ödenmez.~~z.mektedir.~~

~~24.~~26. Bedelli sermaye artırım kullanım işleminin iptal edilmek istenmesi durumunda ilgili üyenin yazılı başvuru iletmesi gerekmektedir. Artırım karşılığı ödenen payların hesapta bulunması ve ihraççı şirkete ödenmemiş nakit tutarın yeterli olması durumunda iptal işlemi MKK tarafından yapılır. İptal işlemi ile; yatırımcı hesabından bedelli kullanım ile azalan kupon bakiyesi iade edilerek kupon bakiyesi artırılır, artırım karşılığı ödenen kaydi paylar yatırımcı hesabından çıkılarak ihraççı havuz hesabına aktarılır, ihraççıya ödenmek üzere ayrılmış olan nakit tutar ise ilgili üyeye iade edilir.

J. 2. 2 - Bedelsiz Sermaye Artırım İşlemleri

1. İhraççı kuruluş tarafından KAP'ta Hak Kullanım Tarihi Bildirimi şablonu ile ilettiği artırım işlemlerine ilişkin bildirim yapılması ve Kamuyu Aydınlatma Platformunda (KAP) duyurulması ile MKK sistemine artırım bilgileri kaydı yapılır. (Kıymet tanım kodu, artırım tarihi, MKK işlem tarihi, artırım oranı, artırım karşılığı verilen kıymet, iç kaynaklardan gerçekleşen artırımlarda ayrıntı bilgi)
2. Sermaye artırım başlangıç tarihinde artırım karşılığı olan sermaye kaydı, İhraççı üye altındaki havuz hesabına kaydedilir.
3. İşleyiş; Yatırımcı hesaplarındaki bakiyelerin bedelsiz kullanım oranında artırılması ve artan tutar kadar kıymet kaydının İhraççı havuz hesabından azaltılması şeklindedir.
4. Artırım işlemleri sırasında yatırımcı bazında temerrüt borcu, temerrüt alacağı ve temerrüt blokesi kaydı bulunuyorsa ilgili kayıtlar da artırım oranı kadar artırılır.
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 ~~duyurusu~~ başlığı altında) yapılmasıyla birlikte hesaplara gerçek kayıtlar yansıtılır.

J. 2. 3 - Bedelli Sermaye Artırım İşlemleri

1. Sermaye artırım başlangıç tarihinde artırım karşılığı olan sermaye kaydı, İhraççı üye altındaki havuz hesabına MKK tarafından kaydedilir.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130 <u>Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:74/127	

- İhraççı kuruluş tarafından KAP'ta Hak Kullanım Tarihi Bildirimi şablonu ile ilettiği artırım işlemlerine ilişkin bildirim yapılması ve KAP'ta duyurulması ile MKK sistemine artırım bilgileri kaydı yapılır. (Kıymet tanım kodu, artırım tarihi, MKK işlem tarihi, artırım oranı, artırım karşılığı verilen kıymet, rüçhan ISIN'ı, kullanım bedeli, rüçhan hakkı kullanım süresi, sermaye artırım nakit hesabının banka ve hesap numarası bilgileri)
- Artırım işlemleri sırasında temerrüt borcu, temerrüt alacağı ve temerrüt blokesi kaydı bulunuyorsa ilgili kayıtlar için de Rüçhan ISIN bakiyesi oluşturulur.
- İşleyiş; onayla birlikte Borsada işlem görmeyen paylar için T-1, Borsada işlem gören paylar için T+1 akşamki yatırımcı bakiyeleri kadar rüçhan hakkı (R) bakiyeleri farklı ISIN koduyla oluşturulur. Oluşan Rüçhan bakiyeleri şirket kullanım süresi içerisinde (sisteme girilen) Yatırım Kuruluşları tarafından, kullanım bedelinin yatırılması halinde tekli ya da toplu bir şekilde kullanılabilir. Kullanım bedellerinin yatırılması için Takasbank bünyesinde MKK adına açılan bir nakit işlemler hesabı kullanılır. Üyeler tarafından rüçhan hakkı kullanım amacıyla yatırılan TL bilgisi, üye ve yatırılan tutar detayıyla Takasbank tarafından MKK'ya mesaj olarak bildirilir. Gelen mesaj bilgileri MKK sistemine aktarılır. Aktarılan tutarlar istenirse kullanım yapılmadan MKS ekranları ile üyenin Takasbank nezdindeki nakit hesabına aktarılabilir.
- Aracı kurum, kullanıma ilişkin bilgiyi Kıymet Tanım Kodu, Yatırımcı Hesap No, Alt Hesap Açıklaması, Kullanılacak Adet detayında MKK'ya ilettiğinde, Takasbank'tan iletilen mesajda yer alan TL bilgileri ile kontrol edilerek kullanım gerçekleştirilir. Rüçhan hakkı kupon bakiyelerinin parçalı kullanımı da mümkündür.
- Kullanımla birlikte, yatırımcı rüçhan bakiyesi kullanım oranında azaltılır ve artırılan tutar kadar kıymet, İhraççı Havuz Hesabından düşülür. İşlem karşılığı MKK hesabında toplanan bedelli karşılıkları ihraççı kuruluş tarafından sermaye artırım işlemi için MKK'ya bildirilen hesaba EFT ile gönderilir. Sermaye artırım için açılan hesap ihraççı kuruluş adına açılmış olmalıdır. ~~MKK tarafından uygun bulunması durumunda ihraççı kuruluş tarafından Takasbank nezdinde açılacak bir hesapta sermaye artırım nakit hesabı olarak kullanılabilir.~~
- İhraççı ortak hesabında bulunan Borsada işlem görmeyen Kıymetler Borsadaki işlem başlangıç tarihinde (T gününde) bedelli artırım işlemine tabi tutulur. İhraççı tarafından ortak hesaplarında bulunan kıymetlerin rüçhan hakkı kullanımı sırasında işlem karşılığı olarak herhangi bir tutar yatırılmadan artırım gerçekleşir.
- Bedelli sermaye artırım kullanımı SWIFT mesajları ile de yapılabilir. BIC kodunu bildiren üyeler tarafından gönderilen ilgili SWIFT mesajı karşılığında başarılı işlem yapıp yapılmadığı konusunda üyenin mesaj bazında yaptığı tanıma göre SWIFT bildirimi gönderilir. Bedelli sermaye artırım kullanımının üye talebi doğrultusunda MKK tarafından iptal edilmesi durumunda SWIFT bildirimi gönderilir.

2. 4 - Temettü Ödemesi Dağıtım İşlemleri

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130 <u>Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:75/127

- İhraççı altında bulunan hesaplardaki kıymetlere ilişkin tahakkuk bilgisi MKS'de ~~K~~ S sisteminde listelenir, ilgili ortaklara temettü ödeme işlemi ihraççı kuruluş tarafından gerçekleştirilir. MKK'da ilgili hesaplar için nakit işlemleri yapılmaz.
- İhraççı kuruluş tarafından KAP'ta Hak Kullanım Tarihi Bildirimi şablonu ve/veya Genel Kurul sonuç bildirim şablonunda hak kullanım tarihi bildirilerek iletilen ~~temettü dağıtım işlemlerine ilişkin bildirim, yapılması ve KAP'ta duyurulması~~ ile MKK sistemine temettü bilgi kaydı yapılır. (Kıymet Tanım Kodu, Temettü İşlem Tarihi, MKK İşlem Tarihi, Temettü Brüt ve Net Oranı)
- Borsada işlem görmeyen paylar için T-1, Borsada işlem gören paylar için T+1 akşamındaki yatırımcı bakiyeleri üzerinden temettü oranı dahilinde yatırımcıların temettü alacak tutarları listesi ihraççı tarafından açıklanan brüt ve net temettü tutarları detayında oluşturulur. (Listenin oluşturulması sırasında 24.06.2003 tarih 25148 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan Kurumlar Vergisi Genel Tebliği'nde (Seri No:81) ve Kurumlar Vergisi Sirküleri/20'de belirtilen hususlar dikkate alınır.) Üye kuruluşlar tarafından MKK sisteminde Brüt Temettü Talebi yapılan hesaplar için brüt temettü hesaplaması yapılacaktır. İletilen taleplere ilişkin vergi mevzuatı açısından Kuruluşumuzca herhangi bir kontrol yapılmamaktadır.
- Temettü bedellerinin yatırılması amacıyla Takasbank nezdinde MKK adına hesap açılır. İhraççı tarafından MKK'nın Takasbank nezdindeki hesabına temettü bedelinin aktarılması ile birlikte (MKK tarafından alacak tutarlarının oluşturularak ihraççıya raporladığı tarihte ya da bir sonraki gün) yatırımcı detayında tutulan temettüler, üyelerin Takasbank nezdindeki cari hesaplarına aktarılır. Temettüler üye bazında topluca aktarılır ancak aktarılan tutarlara ilişkin yatırımcı detayında kayıt tutularak, üye ve yatırımcıya raporlanabilir. Müşterek hesaplar için brüt temettü talepleri yazılı olarak iletilmelidir. İhraççı şirketlerce MKK'nın Takasbank nezdindeki hesabına sehven ödenen nakit tutarlar, ilgili şirket tarafından MKS üzerinden iletilecek iade talebi ile geri ödenir.
- Çeşitli nedenlerle herhangi bir ortağa/ortaklara temettü ödemesi yapılmayacak olması halinde ihraççı şirket, tahakkuk eden temettü bedelini MKK'nın Takasbank nezdindeki hesabına aktarımını gerçekleştirmeden önce MKS'de Hak Kullanım Referans No, Üye, Hesap, Alt Hesap, Kıymet Bakiyesi ve Temettü Bakiyesi bazında kayıt oluşturur ve onaylar. İhraççı Şirket tarafından kayıt onaylandığında MKS'de hak kullanım raporlarında temettü kaydı "Ödenmedi" olarak raporlanır, ilgili yatırım kuruluşuna bilgi, elektronik posta olarak otomatik gönderilir.
- 5.6. Pay senedi ihraççısı şirketler, kar payı dağıtımına ilişkin vergi mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerini yerine getirmek üzere Merkezi Kayıt Kuruluşu aracılığıyla kar payı ödemesi yapılan pay sahiplerine ilişkin listeyi yazılı olarak veya elektronik ortamda başvurarak isteyebilirler. Pay sahipleri listesinde asgari olarak; pay sahibinin veya yatırımcının adı-soyadı/unvanı, TC/Vergi kimlik numarası, adresi, grup/ uluslararası tanım kodu (ISIN kod) bilgisi ve itibari değeri yer alır.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:76/127	

3.1. 2. 5 - Kullanılmayan Payların Birincil Piyasa ve İptal İşlemleri, Geri Alınan Payların İtfası

1. İhraççı havuz hesabında bulunan ve üyeler tarafından kullanılmayan rüçhan haklarının karşılığı olan sermaye miktarı, Borsa birincil piyasada satışa sunulmaktadır. İhraççı kuruluş bu işleme aracılık eden Yatırım Kuruluşuna havuzunda bulunan kıymetleri aktarır. (İhraç ve dağıtım prosedürü) Aracı kurum tarafından birincil piyasa işlemleri için halka arz amaçlı tanımlanmış hesaplar kullanılır.
2. Yatırım Kuruluşu tarafından BİASST'de yapılan satışlara ilişkin bildirim alım/satım bilgileri gelecek şekilde Takas işlemlerinde olduğu gibi sonuçlandırılır.
3. Bedelli, tahsisli sermaye artırım veya birincil piyasa satış işlemlerinde satılamayan ve iptal edilmesi gereken paylar ihraççı şirketin havuz hesabına iade edilir. Paylar ihraççı şirket tarafından MKS'de iptal edilir ve MKK'ya yazılı bildirim yapılır.
4. İhraççı şirketler, Kurul'a olan yükümlülüklerini yerine getirebilmek amacıyla Merkezi Kayıt Kuruluşuna yazılı olarak veya elektronik ortamda başvurarak bedelli sermaye artırım sonucunda kullanılmayan rüçhan haklarına ait payların Borsalarda satılması sonrasında, ilgili payları satın alan yatırımcılara ilişkin listeyi isteyebilir. Yatırımcı listesinde asgari olarak; yatırımcının adı-soyadı/unvanı, TC/Vergi kimlik numarası,grup/ uluslararası tanım kodu (ISIN kod) bilgisi ve itibari değeri yer alır. Kurul'a yazılı olarak verilecek pay sahibi ve yatırımcı listeleri ihraççı şirket tarafından yetkilendirilen temsilcilere verilir.
5. Kurul'un Geri Alınan Paylar Tebliği'nin (II-22.1) 19'uncu maddesi kapsamında geri alınan payların sermaye azaltım suretiyle itfasının gerçekleşmesi halinde pay senetlerinin bulunduğu yatırım kuruluşunun ortak hesabından/hesaplarından şirketin ihraççı havuz hesabına pay aktarılması yönünde yazılı talebi doğrultusunda paylar, şirketin ihraççı havuz hesabına MKK tarafından aktarılır. Paylar ihraççı şirket tarafından MKS'de iptal edilir ve MKK'ya yazılı bildirim yapılır.

1. 2. 6 - Ortaklıktan Çıkarma Hakkının Kullanımı

Kurul'un "Ortaklıktan Çıkarma ve Satma Hakları Tebliği" kapsamında hakim ortağın diğer ortakları ortaklıktan çıkarma hakkını kullanması durumunda, —Kurul'ca onaylı ihraç belgesinin ticaret siciline tescil edilmesinden sonra, ihraççı şirket :

- a) Diğer ortakların paylarının iptal edilmesi talebini,
- b) Hakim ortağa tahsis edilmek üzere yeni ihraç yapılabilmesi için Kurul'dan aldığı ihraç belgesini,
- c) Hakim ortak dışındaki ortaklara ödenecek ortaklıktan çıkarma oranını

MKK'ya iletir.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 2014 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:77/127	

Hak kullanım işlemlerin Kurul ve BİAŞ'ın söz konusu işlem hakkındaki kararları ve şirketin kaydi sistemde kalıp kalmayacağına ait kararı dikkate alınarak; hakim ortağa pay ihracı J. 1.2 İhraç ve dağıtım İşlemleri maddesinde açıklandığı şekilde, diğer ortakların pay iptali 1.3 Sermaye azaltım işlemleri maddesinde açıklandığı şekilde, diğer ortakların ortaklıktan çıkarma bedeli ise 1.2.4 Temettü Ödemesi ve dağıtım maddesinde açıklandığı şekilde MKS'de gerçekleştirilir. Kaydileştirilmeyen pay senetleri için MKK nezdinde nakit ödeme işlem gerçekleştirilmez.

3. 2. 76 - İtfa ve Kupon Ödeme İşlemleri

1. Kupon ödeme işlemleri, ihraççı üyeler tarafından MKS'ye iletilen ödeme tarihinde ve yine ihraççı üyeler tarafından bildirilen faiz/dağıtım oranı bilgileri doğrultusunda hesaplanan tutarlar üzerinden gerçekleştirilir.
2. İtfa ve kupon ödeme günü sabahı ödeme yapılacak üye, hesap, ISIN, ödeme tutarı bilgileri oluşturularak itfası olacak kıymet bakiyeleri MKS'den silinir.
3. Ödeme günü ihraççı kuruluş ödemesini yapacağı itfa, kupon ödeme tutar ve ödeme yapacağı hesap bilgisini MKS'de ilgili raporlardan izleyebilmektedir. Aynı zamanda Yatırım Kuruluşları ödeme yapılmadan önce ödemesi yapılacak nominal bilgisini yatırımcı ve alt hesap detayında raporlayabilirler.
4. İhraççı üyenin altında yer alan IHRACH ve 47 sınıflı yurt dışı ihraç hesaplarında bulunan bakiye için ödeme kaydı oluşturulmaz.
5. Yatırımcı bazında itfa, kupon ödeme tutarları hesaplanırken küsuratın virgülden sonra gelen ilk iki hanesi dikkate alınmaktadır.
6. İhraççı kuruluş itfa, kupon ödemesi yapmak istemediği üye bilgilerini kıymet türü bazında MKS'ye tanımlayabilir ve bu bilgileri güncelleyebilir. Ödeme kayıtları hazırlanırken ilgili üyeler için ödeme kayıtları oluşturulmayacaktır. İhraççı kuruluşun sadece üye, hesap bazında ödeme yapmama talebi var ise bu talebini en geç ödeme günü ve ödeme işlemi yapılmadan önce yazı ile MKK'ya iletmesi halinde ilgili hesap/hesaplar için var olan ödeme kaydı iptal edilebilmektedir. Ödeme iptal kaydının oluşturulması veya silinmesi durumunda ilgili üyeler e-posta yoluyla bilgilendirilmektedir.
7. İhraççı kuruluş MKK'nın Takasbank nezdinde yer alan ilgili nakit hesabına itfa, kupon ödeme tutarını aktarmasının ardından yatırımcı bazında hesaplanan ödeme tutarları alacaklı üyelerin Takasbank nezdindeki nakit hesaplarına topluca aktarılır.
8. Ödeme yapılacak itfa/kupon ödeme tutarı yabancı para cinsinden ise MKK tarafından ihraççı kuruluşa ödeme tutarının yatırılacağı muhabir banka ve hesap numara ve ödeme tutar bilgisi iletilir. İhraççı tarafından MKK ilgili hesabına aktarılan ödeme tutarları alacaklı üyelerin Takasbank nezdindeki ilgili yabancı para hesaplarına aktarılır.
9. Dağıtılan itfa, kupon ödeme bilgileri Yatırım Kuruluşları tarafından raporlanabilmektedir.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:78/127

10. itfa ve kupon ödeme tutarları ihraççı üye tarafından MKK hesabına brüt aktarıldığından üyelere yapılacak ödemeler de brüt tutar üzerinden yapılmaktadır.
11. İtfa/kupon ödemesi yapılacak DİBA'lar, ödeme tarihinden bir gün önce EFT kapanışı itibariyle hareketsizleştirilerek MKS içi ve MKS ile EMKT arasındaki hareketleri engellenir.
12. MKS üyesi Bankaların MKS nezdindeki hesaplarında bulunan DİBA'lara ait itfa/kupon ödeme tutarları MKK bildirimini doğrultusunda TCMB tarafından bankaların TIC (EFT) hesaplarına aktarılır.
13. MKS nezdinde ayrı üye kodu ile izlenmekte olan portföy saklama kuruluşları ile yabancı saklama kuruluşlarının MKS nezdindeki hesaplarında bulunan DİBA'lara ait itfa ve kupon ödemelerine ilişkin bakiye bilgileri, ilgili bankaların diğer kodları altında izlenen kıymetlerle birlikte bildirilir.
14. MKS üyesi Aracı Kurumların MKS nezdindeki hesaplarında bulunan DİBA'lara ait itfa/kupon ödemeleri, Takasbank nezdindeki nakit hesaplarına aktarılır.
15. DİBA'lara ilişkin Döviz ödemeli kıymetlere ait itfa/kupon bedelleri Bankaların TCMB'ye bildirdikleri muhabir banka hesaplarına, aracı kurumların ise Takasbank nezdindeki yabancı para hesaplarına geçilir.
16. MKK tarafından HACİZ ve/veya İŞTİRAK HACZİ işlemi uygulanmış hesaplarda bulunan kıymetlere ait ödeme tutarları üyelere ödenir ve ödemenin haciz alt hesabından yapıldığı bilgisi üyelere raporlanır.
17. İtfa ve kupon ödemelerine ilişkin Takasbank nezdindeki MKK hesaplarına ihraççı kuruluş tarafından fazla veya hatalı yatırılan nakit tutarlar, ihraççı kuruluş tarafından MKS deki ilgili modül aracılığıyla geri transfer edilebilir.
18. 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.
- ~~18.~~19. İtfa ve kupon ödeme işlemlerinde resmi tatil gününe rastlayan ödeme işlemleri resmi tatili izleyen ilk iş günü gerçekleştirilir.

3.1.2.7- Araç Yatırım Kuruluşu Varantlarının Nakdi Uzlaş Tutarlarının Ödenmesi

1. Varantların/sertifikaların aksi sirkülerde belirtilmedikçe vade tarihi ~~BİST'de~~ BİAŞ'de işlem görme son tarihi olup ödeme tarihi vade tarihinden en az iki iş günü sonrası olmak üzere ihraççı üye tarafından belirlenir.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:79/127

2. Vadenin dolması veya sertifikaların nakavt olması ile birlikte varant/sertifikalar için ödenecek tutar ihraççı kuruluş tarafından belirlenir. Yapılacak ödemeler için nakit ödeme tarihinden bir gün öncesine kadar nakdi uzlaşısı katsayısı (1 adet varant/sertifika için ödenecek nakdin hesaplanmasında kullanılan katsayı değeridir.) bildirilmek zorundadır.
3. Nakit ödemesi yapılacak Yatırım Kuruluşu varantları/sertifikalar için son işlem ve nakavt tarihlerindeki işlemlerin takasının gerçekleştiği gün sonunda hak sahipliği listesi oluşturularak kıymetlerin durumu pasif hale getirilir. Ödeme günü sabahı bakiyeler MKS'den silinir.
4. Ödeme günü sabahı ihraççı kuruluşlar ödemesini yapacağı nakdi uzlaşısı tutar ve ödeme yapacağı hesap bilgisini MKS'de raporlardan izleyebilmektedir. Aynı zamanda Yatırım Kuruluşları ödeme yapılacak Yatırım Kuruluşu varant/sertifika bakiye bilgisini yatırımcı ve alt hesap detayında MKS'den ödeme yapılmadan önce raporlayabilmektedirler.
5. İhraççının altında yer alan İHRACH hesabında ve ihraççı üye tarafından tedavül dışındaki Yatırım Kuruluşu varantlarının/sertifikalarının saklanacağı ayrı bir saklama hesabı beyan edilmiş ise, bu hesapta bulunan bakiyeler için MKS de ödeme kaydı oluşturulmaz.
6. Yatırımcı bazında nakdi uzlaşısı tutarları hesaplanırken küsuratın virgülden sonra gelen ilk iki hanesi dikkate alınmaktadır.
7. İhraççı kuruluş nakdi uzlaşısı ödemesi yapmak istemediği üye bilgilerini kıymet türü bazında MKS'ye tanımlayabilir ve bu bilgileri güncelleyebilir. Ödeme kayıtları hazırlanırken ilgili üyeler için ödeme kayıtları oluşturulmayacaktır. İhraççı kuruluşun sadece üye, hesap bazında ödeme yapmama talebi var ise bu talebini en geç ödeme günü ve ödeme işlemi yapılmadan önce yazı ile MKK'ya iletmesi halinde ilgili hesap/hesaplar için var olan ödeme kaydı iptal edilebilmektedir.
8. İhraççı kuruluşun MKK'nın Takasbank nezdinde yer alan ilgili nakit hesabına nakdi uzlaşısı tutarını yatırmamasının ardından MKK yatırımcı bazında hesaplanan ödeme tutarlarını alacaklı üyelerin Takasbank nezdindeki nakit hesaplarına topluca aktarır.
9. Dağıtılan nakdi uzlaşısı ödeme tutar bilgileri Yatırım Kuruluşları tarafından raporlanabilmektedir.
10. Nakdi Uzlaşısı ödeme tutarları ihraççı üye tarafından MKK hesabına brüt aktarıldığından üyelere yapılacak ödemeler de brüt tutar üzerinden yapılmaktadır.
11. İskontolu sertifikaların uzlaşısı yöntemi vade tarihini izleyen ilk iş günü MKS'ye tanımlanmalıdır.

2.8- Yatırım Fonlarının İtfa/Kupon Ödeme İşlemleri

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI İlgili Md/Bölüm:KSM	Genel (Kamuya Açık)
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130Y.K:24.11.2014

- İhraççı kuruluşun MKK'nın Takasbank nezdinde yer alan ilgili nakit hesabına nakdi uzlaşı tutarını yatırmamasının ardından MKK yatırımcı bazında hesaplanan ödeme tutarlarını alacaklı üyelerin Takasbank nezdindeki nakit hesaplarına topluca aktarır.
- İtfa/Kupon ödeme işlemleri, fon kurucusu üyeler tarafından MKS'ye iletilen ödeme tarihi ve faiz oranı bilgileri doğrultusunda hesaplanan tutarlar üzerinden gerçekleştirilir.
- İtfa/Kupon ödeme işlemleri, Yatırım Kuruluşları ve bu kuruluşların MKS'deki mevcut tüm bakiyeli hesapları için gerçekleştirilecektir.
- Kupon ödeme tarihi ve oran bilgilerinin ödeme tarihinden önce fon kurucuları tarafından MKS'ye iletilmesi zorunludur.
- İtfa ödemesi vade tarihi gün sonu itibariyle, kupon ödemesi ise ödeme tarihinden bir önceki gün günsonu itibariyle ilgili fon bakiyesine sahip hesaplar için ödeme tarihinde gerçekleştirilecektir.
- IHRACSAT havuz hesabındaki fon payları için itfa ve kupon ödemesi yapılmayacaktır.
- Üzerinde rehin tesis edilmiş bakiyeler için itfa ödemesi yapılmayacaktır.
- Rehinli fon payları için kupon ödemesi yapılacak olup ödeme tutarları rehin kaydının bulunduğu üyeye aktarılacaktır.
- Kuruluşumuz ve/veya üyelerin haciz uyguladığı ve üzerinde rehin kaydı taşımayan fon payları için itfa ödemesi gerçekleştirilecektir.
- Fon kurucularının ödeme işlemlerini MKS üzerinden gerçekleştirmek istemedikleri Yatırım Kuruluşlarını bildirmeleri halinde bu üyelere MKS üzerinden ödeme yapılmayacaktır.
- İtfa olacak fon payları vade tarihi gün sonu itibariyle fon kurucunun MKS nezdindeki IHRACSAT havuz hesabına otomatik olarak aktarılacaktır. IHRACSAT havuz hesabından çıkış fon kurucusu tarafından gerçekleştirilecektir.

3.3 - Sermaye Azaltılması İşlemleri

- İhraççı şirketin, sermaye azaltılması kararının tescilinden sonra, KAP'ta Hak Kullanım Tarihi Bildirimi şablonu ilettiği bildirim ile MKK sisteminde azaltım kaydı oluşur.(azaltılacak sermaye miktarı oran bilgisi)
- ~~1.2.~~ -ve-İhraççı, sermaye azaltım işleminde küsürat farkının karşılanacağı hesap numasını ayrıca MKS üzerinden MKK'ya bildirir.
- ~~2.3.~~ MKK gerekli kontroller sonucunda, bedelsiz sermaye artırım işlemlerinin tersi mantığında ihraççı üye altındaki hesaplarla yatırımcı hesaplarındaki kıymet kayıtlarını azaltım oranı dahilinde azaltır. Azalan kıymet kadar bakiye kaydı ihraççı havuz hesabına

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 <u>130Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:81/127	

aktarılır. İhraççı havuz hesabına toplanan kayıtlar iptal edilerek yeni sermaye kaydı oluşturulur.

3.4. Sermaye azaltım işlemi sonucunda oluşan küsüratlar, yatırımcı hesaplarından virgülden sonra 3 hane şeklinde azaltılacaktır. 3. haneden aşağı yuvarlama nedeniyle azaltılan tutar ile öngörülen toplam azaltım tutarı arasındaki fark şirket tarafından iletilecek beyan ile şirketin büyük ortaklarından karşılanacaktır.

4.5. Azaltıma konu olan kaydıleşmemiş senetler iptal durumuna güncellenerek fiziki teslim ile kaydıleşmesi engellenecektir. Sermaye azaltımına konu olan kaydıleşmemiş pay senedi sahibi yatırımcılar senetlerini sadece ihraççı şirkete teslim ederek kaydıleşme işlemini yapabilecektir. Şirket fiziken iptal/imha ettiği senetlerin bilgilerini MKK'ya bildirecektir.

İ.4 - Genel Kurul İşlemleri

İ.4.1 - Genel Kurul Tarihlerinin Bildirimi

İhraççılar genel kurul toplantısının tarihini en geç ilgili düzenlemelerdeki sürede MKK'ya bildirirler. Bu bildirim elektronik genel kurul sistemini uygulayan şirketlerde Elektronik Genel Kurul Sistemi (~~EGKS~~e-GKS) üzerinden, ~~EGKS~~ilgili özel mevzuatına uygun olarak, diğer şirketlerde ise MKS üzerinden yapılır.

İ.4.2 - Pay Sahipleri Listesinin Hazırlanması ve Erişime Sunulması

Pay sahipleri listesi genel kurul tarihinden bir gün önce Merkezi Kayıt Kuruluşu tarafından Merkezi Kaydi Sistemdeki gün sonu hak sahipliği kayıtları esas alınarak hazırlanır. Hazırlanan pay sahipleri listesi genel kurul günü, Türk Ticaret Kanunu'nun 1527 inci maddesi uyarınca elektronik genel kurul sistemini uygulayan şirketler için ~~Merkezi Kayıt Kuruluşu Elektronik Genel Kurul Sisteminde~~e-GKS'de, diğer şirketler için ise Merkezi Kaydi Sistemde yer alan MEVİTAS uygulaması ile, ilgili şirketin erişimine sunulur.

İ.4.3 - Pay Sahipleri Listesinin İçeriği

Elektronik genel kurul sistemini uygulayan şirketlerin pay sahipleri listesinde asgari olarak; pay sahibinin (varsa intifa hakkı sahibinin) adı-soyadı/unvanı, TC/Vergi kimlik numarası, adresi, payların grubu, itibari değeri, elektronik ortamda temsilci tayin edilmişse; temsil şekli, temsilci türü, temsilcinin adı soyadı, temsilcinin TC/Vergi kimlik numarası yer alır.

Elektronik genel kurul sistemini uygulamayan şirketlerin pay sahipleri listesinde asgari olarak; pay sahibinin adı-soyadı/unvanı, TC/Vergi kimlik numarası, adresi, grup/ISIN bilgisi ve payların itibari değeri yer alır. Oy hakkı intifa bilgileri ayrıca raporlanır.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 <u>130Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:82/127	

4.4 - Pay Sahipleri Listesinin Alınma Yöntemi ve Zamanı

Pay sahipleri listesi genel kurul günü, bu düzenlemenin 4.3 üncü maddesinde belirlenen asgari içeriğe sahip pay sahipleri listesinin hazırlanmasının tamamlanmasından itibaren, elektronik genel kurul sistemini uygulayan şirketler için Merkezi Kayıt Kuruluşu Elektronik Genel Kurul Sisteminde GKS’de, diğer şirketler için –veya– Merkezi Kaydi Sistem MEVİTAS uygulaması-nda erişime sunulur. e-girmeye Bu sistemlere şirketçe yetkili kılınmış olan temsilcisi tarafından ~~söz konusu sistemlere~~ güvenli elektronik imza ile girilerek listeler alınabilir.

MKK’dan alınan bu bilgiler üçüncü kişilere verilemez, veriliş amacı dışında kullanılamaz.
~~Pay sahipleri listesi veriliş amacı dışında kullanılamaz.~~

4.5 - Yatırım Fonu Alım Satım İşlemleri

1. Yatırım fonu alım satım işlemleri yatırım fonu alım satım ekranından ve CSV ile alım satıma aracılık eden kurumlarca ihraççı onayına bağlı olarak, BATCH CSV ile ihraççı tarafından doğrudan müşteri hesaplarına aktarılarak gerçekleştirilir.
2. İhraççı tarafından onaylanmayan alım satım işlem kayıtları gün sonunda sistem tarafından otomatik olarak silinir.
3. Likit fonlarda fiyat hesaplamasından önce gerçekleşen işlemlerin aynı gün, fiyat hesaplamasından sonra gerçekleşen işlemlerin ise takip eden ilk iş gününe ait alım satım işlemleri ile MKS’ye aktarılması gerekmektedir.

4.6 - Türkiye Elektronik Fon Dağıtım Platformu (~~TEFASP~~TEFDP) Alım Satım İşlemleri

1. Alım satım emirlerinin iletilmesi: ~~TEFASP~~TEFDP üyesi Yatırım Kuruluşları 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~~TEFDP alım satım işlemine konu kıymet “~~TEFASP~~TEFDP İşlem Bloka 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~~TEFDP bloke alt hesabına alınan kıymetler, alan üye nezdindeki yatırımcı hesaplarına aktarılır.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 2014 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:83/127

- Alım satım işleminin iptali: ~~TEFASPT~~TEFDP'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 ~~TEFASPT~~TEFDP bloke alt hesabında bulunan kıymetler, yatırımcının serbest alt hesabına aktarılarak Takasbank'a bilgi dönülür.

4.7 - Fiili Dolaşım miktarının tespiti için yapılan bildirimler:

- Sermaye Piyasası Kurulu'nun 23.07.2010 tarih ve 21/655 sayılı kararı ile payları borsada işlem gören şirketlerin fiili dolaşım pay oranının belirlenebilmesine yönelik olarak , İhraççı Şirketler fiili dolaşımda olmayan aşağıda yer alan ortak bilgilerini Şirket payının bulunup bulunmadığı durumu aranmaksızın MKK sistemine iletir.
- İhraççı Şirket, MKK sistemine,
 - Kamu tüzel kişi,
 - Şirket Kurucuları ile ilişkili kuruluşları (konsolidasyona tabi şirketler),
 - Şirket Yönetim Kurulu ve Denetim Kurulu Üyeleri,
 - Genel Müdür veya yetki ve görev itibarıyla Genel Müdüre denk veya daha üst konumlarda görev yapanlar,
 - Genel Müdür veya yetki ve görev itibarıyla Genel Müdüre denk kişilere doğrudan bağlı olarak çalışan üst düzey yöneticileri (Genel Müdür Yardımcısı ve benzeri unvanlara sahip),
 - Şirket'in sandık ve vakıfları
 bildirmekle yükümlüdür.
- Kurul kararı gereği, Şirket kurucuları, ilişkili kuruluşlar, şirket Yönetim Kurulu ve Denetim 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.
- Fiili dolaşım pay miktarının doğru şekilde tespit edilebilmesi için pay devri, teminat, hukuki kısıt gibi kayıtlar MKK sistemine zamanında ve amacına uygun tesis edilmelidir.
- Bildirim yapmayan kurumlar için her ayın ilk pazartesi günü hatırlatma bildirimi gönderilir.

4.8 - Halka Açık Anonim Ortaklıkların Bölünme işlemleri:

- Kuruluşumuz nezdinde İhraççı üye kısmi bölünme işlemleri ile ilgili olarak Kamu Aydınlatma Platformunda (KAP) yayınlanan bilgiler doğrultusunda, Borsa başlangıç tarihinden önce tüm üyelere Genel Mektupla duyuru yapılır.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm: KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:84/127

- Bölünme işleminde paylar, T+2’de yeni ihraççıda yada pay devri yapılan ihraççıda oluşturulur ve dağıtımı yapılır.
- Bölünme işleminde üye hesaplarına gerçekleştirilen yeni kıymet girişi aktarımları yuvarlama yapılmadan üç küsura hanesi ile gerçekleştirilmektedir. Şirket bölünme işleminde eski ISIN’a ilişkin TAVB, TEKA, TEMS, OPSP, OPTD ve SBLK alt hesaplarında bakiye bulunması durumunda karşılığında verilecek yeni ISIN ‘a ait bakiyelerin SERB alt hesabına geçmesi sağlanacaktır.
- Bölünme işleminde HACZ, RHNA, RHNV ve OPOZ alt hesaplarında eski ISIN ‘a ilişkin bakiye olması durumunda yeni ISIN’a ait bakiyeler yine aynı alt hesaplarda kayıt bazında ayrı ayrı oluşturulur.
- Bölünme işleminde İntifalı bakiyelerin karşılıkları için intifa tesis edilmez. İlgili üyeler isterse intifa kaydı oluşturabilir.
- Bölünme işlemlerinde Kurul’un Birleşme ve Bölünme Tebliği’nde belirtilen oranda Kurul kayıt ücreti ödenmesi nedeniyle “Borsada işlem gören” nitelikte pay verilir.

İ.9 - İçsel Bilgilere Erişimi Olanların Bildirimi:

- Sermaye Piyasası Kurul Karar Organı’nın aldığı karar gereğince, Özel Durumlar Tebliği’nin (II.15.1)ın Kamuya Açıklanmasına İlişkin Sermaye Piyasası Kurulu Tebliği’nin (Seri:VIII, No:54) 16. 7’inci maddesi gereğince ortaklıklar tarafından oluşturulan “İçsel bilgilere erişimi olan kişiler” listesini ve listede oluşacak değişiklikleri ilgili kişilerin idari sorumluluğu bulunup bulunmadığı bilgisini ihraççı şirketler, MKK sistemine iletir.
- Bildirim sadece gerçek kişiler için MKK sicili ile yapılır. Sicil numarası bulunmaması durumunda Hesaptan Bağımsız Sicil Aldırma süreci ile sicil alınması gerekmektedir.
- Bildirilen kayıt iptal edilebilir ve/veya güncellenebilir.
- Aynı kişi birden fazla neden veya görev tanımıyla listeye dahil edilebilir.
- Söz konusu bilgiler bildirim yapan üye veya MKK’da işlem yapma yetkilerinin devredildiği üyenin yetkili kullanıcıları tarafından raporlanabilir.
- Bildirim yapmayan kurumlar için her ayın ilk pazartesi günü hatırlatma bildirim gönderilir.

I.10 - Oy Hakkı Bildirimi

Kurul’un, Özel Durum Tebliği ~~Tebliği’nin (II.15.1) 16’ncı maddesinin üçüncü fıkrası~~ gereğince, payları Borsada işlem gören ihraççılar şirket sermayesini temsil eden her bir pay grubunun sağladığı oy hakları bilgisini MKK sistemine iletir.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm: KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:85/127

J.110 - Promosyon İşlemleri:

- İhraççılar veya büyük ortakları tarafından diğer ortaklara yönelik olarak düzenlenen promosyon uygulamalarında, promosyona hak kazanan yatırımcı tespiti ve geri iade başvurularının iletilmesi ve bonus ödeme işlemleri ve raporlamalar ilgili şirketin başvurusu doğrultusunda MKS'den yapılabilmektedir. Promosyon uygulamalarına ilişkin sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde Kurul tarafından yapılacak değerlendirmeler saklıdır.
- Promosyon hizmetlerinden faydalanma başvurusu aşağıda belirtilen belgeler ile birlikte MKS'den -iletilir. Başvuru ihraççı veya ihraççı/büyük ortağın konuya ilişkin yetkilendirdiği üye tarafından yapılır. ~~İhraççı şirket talebini MKS'den den iletir.~~ MKK konuya ilişkin değerlendirmesini ve varsa ilave bilgi ve belge taleplerini ilgili üyeye bildirir.

J.110.1- Promosyon Başvurusu İçin İletilen Belgeler

- İlgili ihraççı Ünvanı
- İlgili Büyük Ortak Ünvanı/Kimlik bilgileri
- Promosyon esasları
- MKK'dan istenen hizmetler kapsamı
 - Promosyondan faydalanabilecek hak sahiplerinin tespiti,
 - Yatırımcı başvuruları toplama
 - Üye bazında promosyona konu bakiye bilgisi raporlama
 - Menkul kıymet ödeme
- Ödeme Kaynağı Hesap Bilgileri (üye/hesap no)
- Promosyona hak kazanma kriterleri (hak sahipliği başlangıç, bitiş tarihleri vb)
- Hak sahipliği tespitinin kim tarafından yapılacağı,
- Hak sahipliği üye tarafından belirlenecekse MKK tarafından belirlenen formatta hak sahiplerinin MKK sicil numarası, kimlik ve diğer bilgileri MKS'ye aktarılır.
- Başvuru başlangıç ve bitiş tarihi
- Ödeme tarihi
- Büyük ortak imza sirküleri ,Gerçek kişi olması durumunda imza beyannamesi
- Konuya ilişkin kamuya yapılan/yapılması planlanan duyuru veya izahnamenin ilgili kısmı

J.110.2- Promosyondan Faydalanabilecek Hak Sahiplerinin Tespiti

- Promosyondan faydalanabilecek hak sahiplerinin tespitinde MKK tarafından sadece MKK nezdindeki kayıtlar esas alınır.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 <u>130Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:86/127	

- Halka arz sonrası dağıtım listeleri ile MKK kayıtları arasındaki uyumsuzluk durumlarında hak sahiplerinin doğrudan ihraççı/büyük ortak ile muhatabiyeti esastır.
- Hak sahiplerinin tespitinde BİASST'de gerçekleşen alım satım işlemlerinde MKK kayıtlarında değişiklik yaratmayanlar dikkate alınmaz.
- Borsa dışında talep toplama yöntemi ile gerçekleştirilen halka arz nedeniyle hak sahipliği tespiti için ihraççı üye tarafından gönderilen yatırımcı listesinde MKK sicil numarası ve/veya geçerli TC. Kimlik numarası, Yabancı kimlik Numarası, Vergi Kimlik Numarası ve adet bilgisinin yer alması gerekmektedir.
- Borsa birincil piyasada gerçekleştirilen satış işlemlerinde hak sahipliği tespiti; ilgili pay senedinin borsa birincil piyasada işlem gördüğü günlere ait takas günleri içerisinde yatırımcı hesaplarına, YBALC talimat koduyla gerçekleşen alım hareketlerinin toplamına göre yapılır.
- MKK nezdinde müşterek hesapta izlenen kıymetler oransal olarak dikkate alınır.

3.1.101.3- Geri İade İşlemleri

- Talepler, MKS'ye Yatırım Kuruluşları tarafından iletilir.
- Yatırımcıların geri alım garantisinden yararlanmak istemeleri halinde, ihraççı üye tarafından KAP'ta ilan edilecek talep toplama tarihleri içerisinde hesabının/hesaplarının bulunduğu Yatırım Kuruluşuna başvurmaları gerekmektedir.
- Promosyona ilişkin ihraççı şirket tarafından duyurulan kapsam dahilinde bulunan yatırımcılar için talep iletilebilir.
- Yatırımcıların iade talebine konu olacak pay miktarları MKS'de sicil bazında hesaplanır.
- Birden fazla kurumda hesabı olan yatırımcıların iade hakkını kullanmaya hak kazandığı bakiyenin tamamı için hesaplarının bulunduğu herhangi bir kurum üzerinden talepte bulunabilir.
- MKS'ye iletilen talepler talep toplama son gününe kadar iptal edilebilir.
- Promosyon işlemleri nedeniyle Yatırım Kuruluşları tarafından MKS'ye iletilen talepler, ilgili Yatırım Kuruluşu tarafından talep bazında, ihraççı şirket tarafından üye ve tarih bazında toplam olarak raporlanır.
- Talep toplama işlemleri süresince ve sonrasında ihraççı üyelere üye bazında toplam talep miktarları raporlanır. Gerçekleştirilecek kıymet transfer ve nakit ödeme işlemleri, Kuruluşumuz müdahalesi olmaksızın Yatırım Kuruluşu ile İhraççı kurum arasında gerçekleştirilir.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:87/127	

İ.11.10.4- Bonus Ödeme İşlemleri

1. Promosyona ilişkin ihraççı tarafından duyurulan kapsam dahilinde bulunan yatırımcılar Bonus hakkından yararlanacaktır.
2. Yatırımcıların teşviğe konu olacak pay miktarları MKS de sicil bazında hesaplanacaktır.
3. Bonus karşılığı verilecek kıymetlerin bulunduğu hesap numarası hesabın bulunduğu Yatırım Kuruluşu tarafından MKK'ya yazılı olarak bildirilecektir.
4. Bonus hakkı olan kıymetler, ihraççı üyenin KAP'ta yayınlayacağı dağıtım tarihinde ve belirtilen oran üzerinden yatırımcı hesaplarına otomatik olarak aktarılacaktır.
5. Ödeme yapılabilmesi için ödeme günü en geç saat 10:00'a kadar yeterli bakiyeninin ilgili hesapta bulunması gerekir. Otomatik ödeme işlemi ihraççı/büyük ortağın MKK'ya bildirmiş olduğu hesapta yeterli bakiye bulunması halinde gerçekleşir.
6. Bonus hakkı bulunan ve birden fazla hesabı olan yatırımcıların bonus hakkı miktarı aksi belirtilmedikçe bonus ödemesine konu bakiye içeren hesaplarından herhangi birine rassal olarak aktarılacaktır.
7. Dağıtıma konu ödemede kıymetler hesabın SERB alt hesabına aktarılacaktır. Ödenecek bakiyenin küsürat olması durumunda küsürat hanesi 3 hane de kesilecek yuvarlama yapılmayacaktır.
8. Bonus dağıtımı ile ilgili ayrı bir rapor bulunmayıp aracı kurumlar bu işlemleri ilgili tarih itibarıyla MKS raporlarından BONUS talimat koduyla izleyebileceklerdir.

İ.11.11 - BİAŞST Serbest İşlem Platformu Şirketleri ve Halka Açık Statüsü Kazanmış Şirketler

Sermaye Piyasası Kurulu'nun kararı çerçevesinde ~~BİST~~-BİAŞ Serbest İşlem Platformunda işlem gören şirketler ile Kurul'un "Ortaklıkların Kanun Kapsamından Çıkarılması ve Paylarının Borsada İşlem Görme Zorunluluğuna İlişkin Esaslar Tebliği" (H-16.1) kapsamında halka açık ortaklık statüsünü kazanmış şirketler aksi belirtilmediği sürece bu dokümanda belirtilen kuralların tümüne tabidir.

Bahse konu şirketlerin Kanun kapsamından çıkarılmaları nedeniyle kaydi sistemde kalmak istememeleri durumunda, söz konusu sermaye piyasası araçlarının MKK nezdinde kayden izlenmesinin sonlandırılması için Kurulun uygun görüşü ile birlikte MKK'ya başvurulması gerekmektedir.

~~şirket aksi belirtilmediği sürece bu dokümanda belirtilen kuralların tümüne tabidir.~~

I.11.1 Kaydi Pay Oluşturma ve Kaydileştirme İşlemleri:

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130 <u>Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:88/127	

1. Serbest işlem platformunda işlem görecekt halka açık anonim ortaklıklar ~~ın~~ payları borsada işlem görmeyen statüde pay olarak halka açık ortaklık statüsüne haiz ortaklıklar ise Şirketin talebi doğrultusunda Borsada işlem gören/Borsada işlem görmeyen nitelikte pay oluşturulur. Payların oluşturulması için İhraççı şirketler tarafından Pay Durumu Beyanı ve Sermaye Oluşturma Talebinin iletilmesi gerekmektedir.

Bu beyan çerçevesinde;

- o Sermayenin tamamı Fiziki Teslim İle Kaydileştirme ~~Kurul'un Seri:I No:7 Hisse Senetleri Şekil Şartlarına İlişkin Tebliğine göre maddesinde açıklanan MKK tarafından kabul edilen esaslara göre~~ basılmış pay senetleri ile ilmuhaberleri içeriyorsa Kuruluşumuz kayıtlarında fiziki menkul kıymet olarak oluşturulur ve pay senetleri "Fiziki Teslim İle Kaydileştirme" maddesinde açıklanan süreçle, ilmuhaberler ise Kuruluşumuza teslim edilerek kaydileştirilir.
- o Sermayenin tamamı ~~Fiziki Teslim İle Kaydileştirme maddesine açıklanan Kurul'un Seri:I No:7 Hisse Senetleri Şekil Şartlarına İlişkin Tebliğine göre~~ basılmamış pay 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.
- o 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:

1. 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)
2. 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 ~~güncellenmek~~ kaydıyla bağlam kaldırılır.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130 <u>Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:89/127	

J.1.23 - Hak Kullanım İşlemleri Bilgi İletimi

1. ~~BİST~~-Kamuyu Aydınlatma Platformunda (KAP) Pay Senetleri (HS) için yayınlanan nakit temettü ödeme, bedelli sermaye artırım, iç kaynaklardan/ temettüden bedelsiz sermaye artırım, sermaye azaltım, genel kurul toplantısı duyuruları ve makbuz dönüşüm duyuruları, MKS'de oluşan Özel Sektör Borçlanma Araçları(OST) ve Diğer Menkul Kıymetler (VDK) itfa ve kupon ödeme bilgileri MKK tarafından SWIFT formatında isteyen üyelere gönderilir.
2. KAP'ta uygun şablonlar kullanılmadan yapılan bilgi yayını mesajları SWIFT mesajı ile gönderilmez.
3. KAP'ta yayınlanan bildirim veya MKS'de oluşan bilgi daha önceden iletilen SWIFT mesajına konu alanlarda değişiklik içeriyorsa güncelleme olduğuna ilişkin SWIFT bildirimi gönderilir. KAP'ın SWIFT mesajı alanlarını ilgilendirmeyen adımları için SWIFT bildirimi gönderilmez. Bildirilen mesajın iptali gerçekleşirse, bir önceki SWIFT bildirimi güncelleme mesaj fonksiyonu ile gönderilir.
4. ISIN kodunun iletilmediği durumlarda TREUNKNOWN00 kodu kullanılacaktır. Genel kurul işlemlerinde KAP'ın ISIN kodu bildirmediği mesajlarda MKK ilgili şirkete ait geçerli tüm pay senedi ISIN kodları için bildirim gönderir.

KJ. YATIRIMCI İŞLEMLERİ

KJ.1 - Yatırımcı Hesapları Üzerinde İşlem Yetkisine İlişkin Esaslar

1. Yatırımcıların web sitesi, AloMKK Sesli Yanıt Sistemi ya da MKKsms seçeneklerinden birisi ile MKK tarafından kendilerine verilecek sicil şifre bilgilerini kullanarak ya da e-DEVLET şifreleri ile hesapları üzerinde hareketsizleştirmeye yönelik blokaj uygulamaları veya hesaplarına ilişkin bilgi almaları mümkündür.
2. Yatırımcı hesapları üzerinde belirtilen işlem yapma yetkisi yatırımcılar tarafından yapılan yatırımcı blokaj işlemleri hariç sadece üyelere tanınmış bir yetki olup, yatırımcılar kendi hesapları üzerinde herhangi bir işlem gerçekleştiremezler.

KJ.2 - Hizmetler

1. Hesap bakiye ve işlemlerine ilişkin yatırımcı bazında bilgilendirme

Hak sahiplerine hesapları ile ilgili olarak MKK'da tutulan kayıtlara ilişkin aşağıdaki bilgiler verilir.

a. Portföy Hesap Durumu

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:90/127

Yatırımcının hesaplarındaki kıymet bakiyeleri, kıymet fiyatı, portföy değeri ve tasarruf hakkı bulunmayan (hapis, haciz, rehin vb.) kıymetleri hakkında bilgiler [sunulmaktadır](#).

Bu bilgiler web sitesinden, sesli yanıt sisteminden anlık sorgularla verilebildiği gibi aynı zamanda Elektronik Rapor Gönderi Sistemi (er@gon) kapsamında aylık olarak sürekli bir biçimde yatırımcılara elektronik posta olarak da iletilir.

b. Hesap Dağılımı

Yatırımcının hesaplarındaki kıymet bakiyelerinin kıymet türü, ek tanım ve alt hesapları bazında dağılımı hakkında bilgiler [sunulmaktadır](#).

c. Hesaba Göre Ekstre

Yatırımcı hesaplarındaki tüm hareketler hakkında bilgiler [sunulmaktadır](#).

Bu bilgiler web sitesinden veya sesli yanıt sisteminden anlık sorgularla verilebildiği gibi aynı zamanda Elektronik Rapor Gönderi Sistemi (er@gon) kapsamında aylık olarak sürekli bir biçimde yatırımcılara elektronik posta olarak da iletilir.

d. Hareket İnceleme

Yatırımcı hesaplarındaki hareket türleri bazında hesap hareketleri hakkında bilgiler [sunulmaktadır](#).

Bu bilgiler web sitesinden veya sesli yanıt sisteminden anlık sorgularla ulaşılabilineceği gibi aynı zamanda yatırımcılara elektronik posta, [sms](#) ve faks olarak da iletilir.

e. Teminattaki Bakiyeler

Yatırımcının rehin alınan ve rehin verilen kıymetleri hakkında bilgiler [sunulmaktadır](#).

f. Ödünç Pay Senetleri Piyasası İşlemleri

Yatırımcının sorgu anında Ödünç Pay Senetleri Piyasasındaki işlemleri hakkında bilgiler [sunulmaktadır](#).

g. Hesap Özellik Bilgileri

Yatırımcının tüm hesaplarını kapsayacak şekilde hesap ortaklık yapısı dahil hesap bilgilerini içermektedir.

h. Adres Bilgileri

Yatırımcının iletişim adresi hakkında bilgiler [sunulmaktadır](#).

i. Mesaj Kutusu

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm: KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:91/127	

MKK Yatırımcı Bilgilendirme Hizmetleri kapsamında yatırımcıya gönderilen sms ve e-postaların iletim durumlarına göre topluca sorgulanmasına ilişkin bilgiler [sunulmaktadır](#).

2. Hesaplarla ilgili işlemler

a. Blokaj işlemleri

a.1. Yatırımcı Blokajı

a.1.1. Blokaj Türleri

Blokaj işlemi, MKK üyeleri tarafından MKK'ya bildirilmek suretiyle açılan yatırımcı hesaplarında bulunan sermaye piyasası araçlarına ve adetlere kısmen ya da tamamen uygulanabilir. Yatırımcı Blokajı uygulaması anlık ve ileri valörlü olmak üzere iki türde gerçekleştirilebilir. Anlık blokaj uygulaması, blokaj uygulama saatleri arasında blokajın ilgili alt hesaplara anında gerçekleşmesi şeklindedir. İleri valörlü blokaj uygulamasında ise, aynı gün ya da başlangıç ve bitiş tarihleri arasında hesaplarında mevcut ya da ileride oluşacak bakiyeleri de kapsayacak şekilde blokaj talimatının yatırımcıdan alınarak, MKK'nın ilgili günlerde blokaj saatleri arasında verilen talimatın gerçekleştirilmesi şeklindedir.

a.1.2. Blokaj Uygulamasına Konu Alt Hesaplar

Yatırımcılar yalnızca Serbest alt hesaplarında bulunan sermaye piyasası araçlarına yatırımcı blokajı koyabilirler. Blokaj çözmede sermaye piyasası araçları yatırımcı blokajı alt hesabından serbest alt hesabına geri döner.

a.1.4. Blokajda Bulunan Kıymetlerin Virmanı

Yatırımcılar, blokaj alt hesaplarında bulunan sermaye piyasası araçlarını, aynı veya başka üyede bulunan kendi hesaplarına blokeli olarak transfer edebilirler.

a.1.5. Blokaj Uygulamasına Konu Sermaye Piyasası Araçları

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yatırımcı blokajı uygulaması dışında tutulanlar hariç tüm sermaye piyasası araçları blokaja konu edilebilir. ~~Blokaj uygulamasına konu mevcut sermaye piyasası araçları, pay senedi ve buna bağlı haklar, likit fon harici yatırım fonları, borsa yatırım fonları, özel sektör borçlanma araçları, yapılandırılmış ürünler, ürün senetleri ve diğer menkul kıymetlerden ibarettir.~~

Yatırımcı blokajı uygulaması dışında tutulan menkul kıymetler:

- Likit Fonlar
- Devlet İç Borçlanma Senetleri
- Kısa Vadeli Tahvil ve Bono Fonu
- Para Piyasası Şemsiye Fonuna Bağlı Fonlar

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:92/127

a.1.6. Blokaj Uygulama gün ve saatleri

Yatırımcı blokajı hafta içi her gün 21:00 – 08:00 saatleri arasında hafta sonu ise saat sınırlaması olmaksızın konulabilir. Konulan blokajlar, her gün ve her an çözülebilir. Blokaj saatleri, MKK tarafından önceden bildirilmeksizin ve duyurulmaksızın değiştirilebilir.

a.1.7. Bildirimler

Blokaja ait işlemlerin sonuçları, bildirim kanallarından yatırımcılara raporlanabilir.

a.1.8. Blokaj Uygulama Kanalları

Yatırımcılar kendi hesaplarında, bilgileri dışında işlemleri kısıtlamak amacıyla web sitesi, AloMKK Sesli Yanıt Sistemi, SMS ve MKK tarafından sunulacak diğer kanal seçeneklerinden biri ile blokaj koyma ve çözme işlemlerini doğrudan yapabilecekleri gibi, hesaplarının bulunduğu üyeler aracılığı ile de MKK'ya ulaşip sadece blokaj koyma işlemi yapabilirler.

b. Bilgilendirme tercihlerinin MKK'ya iletilmesi

b.1. Mobil servis tercihleri belirleme

MKK mobil servislerinden yararlanmak üzere yatırımcıların tercih iletecekleri kanal. Yatırımcıların bu hizmete yönelik tek bir GSM cep telefonu numarası tahsis etmeleri gerekir. İletim yalnızca web sitesinden yapılabilir.

b.2. MKK Yatırımcı Bilgilendirme Hizmetleri belirleme

Yatırımcı hesap bakiye ve işlemlerine yönelik sürekli bilgilendirilmelerini sağlamak üzere aşağıda belirtilen kanallardan tanımlama yapılabilir

b.2.1. e-CAS (Electronic Customer Alert System)

e-CAS 1.0 Bilgilendirme aşaması

Yatırımcıların hesaplarında tanımlı hareket olması durumunda anlık olarak sms ve e-posta [kanalları](#) aracılığıyla bilgilendirilmelerine yönelik tercihlerinin alındığı kanaldır. İletim web sitesinden yapılabilir.

e-CAS 2.0 Engelleme aşaması

Sermaye Piyasası Kurulu (Kurul) kararıyla, e-CAS a kaydolmayan yatırımcıların hesaplarından rehin tesisi veya teminat amaçlı olarak pay senedi çıkış işlemlerinin engellemesi yapılmaktadır. Bu doğrultuda rehin

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130 <u>Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:93/127	

tesisi veya teminat amaçlı olarak pay senedi çıkış işlemlerinde engelleme yaşanmaması için e-CAS sistemine kayıt yapılması gerekmektedir.

e-CAS 2.0 uygulamasına kaydolmamış yerli yatırımcıların kendilerine ait olmayan başka bir hesaba rehin tesisi veya teminat amaçlı pay senedi çıkış işlemleri üyeler tarafından MKS’de yapılamayacaktır.

b.2.2. Rapor tercihleri belirleme er@gon (Elektronik Rapor Gönderi Sistemi)

Yatırımcıların hesap ekstresi ~~ve~~ portföy hesap durumları ~~ve~~ ve komisyon raporlarının aylık olarak e-posta aracılığıyla bilgilendirilmelerine yönelik tercihlerinin alındığı kanal. İletim web sitesinden yapılabilir.

c. Hesap bilgilerinde değişiklikler

c.1. Adres güncellemeleri

Yatırımcıların MKK yatırımcı hizmetlerinden yararlanması için cep telefonu ve elektronik posta adres bilgilerinin yatırımcılar tarafından güncellenmesine yönelik işlemlerdir. İşlem web sitesinden yapılır.

c.2. Şifre değiştirme

MKK hizmetlerinin kullanımında güvenlik önlemi olarak kullanılan şifre bilgilerinin yatırımcılar tarafından değiştirilmesine yönelik işlemlerdir. İşlem web sitesi ve AloMKK Sesli Yanıt Sisteminden yapılır.

KJ.3. Hizmetlerden Yararlanmada Sicil/Şifre Uygulaması

1.1. Amaç

~~MKK tarafından yatırımcılara verilen hizmetlerin kullanımında bazı hizmetlerin kullanımı MKK sicil şifresi bilgisi ile mümkün olmakla beraber bazı bilgilere şifresiz erişilebilir.~~ Yatırımcıların tüm kurum lardaki tüm hesap bilgilerinin tamamına aynı anda ulaşmasının ayrıca e-CAS (Electronic Customer Alert System), yatırımcı blokajı ve Elektronik Rapor Gönderi Sistemi (er@gon) gibi hizmetlerin kullanımında sisteme sicil şifre ile girişi esastır. Yatırımcıların MKK Yatırımcı Hizmetleri kapsamında sunduğu hizmetlere güvenli bir şekilde erişip, sunulan hizmetlerden faydalanmak üzere MKK tarafından yatırımcıya has tek bir sicil şifre bilgisi oluşturularak yatırımcıya ulaştırmak amaçlanmaktadır.

1.2. Sicil Şifre Mektubu Gönderi Koşulları

Gönderi adresi yurt içi olan yatırımcılara sicil şifre gönderileri şu durumlarda yapılır:

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:94/127

1.2.a. Hesabında pay senedi, özel sektör borçlanma aracı, devlet iç borçlanma senedi, yapılandırılmış ürün, ürün senedi ya da diğer menkul kıymet işlemi görüldüğünde

1.2.b. Yatırımcı hesabında bulunan borsa yatırım fonları dahil menkul kıymet yatırım fonu katılma belgelerinin portföy değeri 10.000 TL'nin üzerinde olduğunda,

1.2.c. Yukarıdaki koşulları taşımasa da yatırımcının hesabının olduğu üye kuruluş aracılığıyla talepte bulunulması durumunda.

Gönderi adresi yurtdışı olan yatırımcılara sicil şifre gönderileri ancak yatırımcının hesabının olduğu üye kuruluş aracılığıyla talepte bulunulması durumunda gönderilir.

1.3. Gönderi kanalları

Yatırımcılara yönelik gönderiler gönderi türüne göre posta ile basılı evrak olarak adresine ya da kendisi veya yasal vekiline elden teslim yoluyla yapılır.

1.4. Kanallara Göre Gönderi Yöntemleri

Sicil şifre gönderileri (ilk kez gönderim, kayıp ya da unutmalar gibi durumlarda yeniden gönderim) posta ile basılı evrak olarak ya da elden teslim şeklinde yapılmaktadır.

1.4.a. Sicil şifre gönderilerinde, basılı olarak posta ile gönderim; yatırımcının Yatırım Kuruluşundan sistemimize gelen adres bilgisine PTT aracılığı ile yapılmaktadır.

1.4.b. Elden teslimde;

1.4.b1. Gerçek kişilere yapılacak şifre teslimi yatırımcının yazılı başvurusu ile kimlik kontrolü yapılarak imza karşılığı ile kendisine ya da yine yazılı başvurusu ve noterden şifre teslimine yönelik ibare bulunmak kaydıyla vekaletname ile gerekli kontroller yapılarak imza karşılığı vekiline yapılır.

1.4.b2. Tüzel kişi yatırımcılara yapılacak şifre mektubu teslimlerinde tüzel kişilik yetkilileri tarafından yazılı başvuru, imza sirküleri ve imza karşılığı başvuruda adı geçen tüzel kişilik yetkilisine gerekli kontroller yapılarak imza karşılığı elden teslim edilir.

1.4.b3. Teslimlerde teslimde bulunan kişinin kimlik belgesi fotokopileri alınır. Vekaletname, sirküler ve başvuru yazılarında ve imzalarda ve yetki durumlarında herhangi bir tutarsızlık durumunda elden teslim yapılmaz.

1.4.b4. Yabancı dillerde düzenlenen her türlü belgenin Noter tasdikli Türkçe tercümesi de gerekmektedir.

1.5. Gönderi Hizmet Bedelleri

Gönderi türleri ve iletim yöntemine göre gönderi bedelleri şu şekilde tespit edilir:

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:95/127

1.5.a. Sicil şifrenin basılı evrak olarak yurtiçi gönderilerinde yürürlükteki MKK ücret tarifesinde belirtilen tutarlar esas alınıp üyelere tahsil edilir.

1.5.b. Sicil şifrenin basılı evrak olarak yurtdışına gönderilmesinde PTT gönderi bedeline yurtiçi gönderi bedelinin yarısı ilave edilerek hesaplanan tutar esas alınıp üyelere tahsil edilir.

1.5.c. Sicil şifrenin basılı evrak olarak gerek yurtiçi gerek yurtdışında bulunan yatırımcı adreslerine gönderisi yapılan ya da elden teslim edilen gönderiler ücrete tabidir.

1.6. Bildirimler

Yatırımcı gönderilerine ilişkin süreç hakkında gerek üye yetkililerine gerekse doğrudan yatırımcılara kendi başvuru kanallarından bilgi verilir.

1.7. e-Devlet şifresi ile Sicil Şifre Oluşturma

e-Devlet şifresine sahip olan kullanıcılar MKK Sicil Şifre gönderim koşullarında bulunan durumları sağlamaması ya da sağlamasına rağmen yeni bir sicil şifre ihtiyacı anında e-Devlet şifresini kullanarak web sitesi üzerinden sicil şifre oluşturabilmektedirler.

2. Sicil birleştirme gönderileri

2.1. Amaç

MKK tarafından her bir yatırımcı için yatırımcıya has ve tek bir sicil oluşturma işleminde istisna da olsa bir yatırımcıya ait birden fazla sicil olması durumunda her bir yatırımcı için tek sicil kalacak şekilde sicil birleştirmelerinin yapılarak sicil ve şifrenin MKK Yatırımcı hizmetleri kapsamında kullanılabilir olması ve yatırımcıya ilişkin tüm kurumlardaki tüm hesaplarına tek bir sicil numarası üzerinden ulaşılabilmesi amaçlanmaktadır.

2.2. Gönderi kanalı

Sicil birleştirme gönderileri basılı olarak posta ile gönderilir.

2.3. Gönderi Hizmet Bedelleri

Sicil birleştirme gönderilerinden dolayı herhangi bir hizmet bedeli alınmaz.

KJ.4. MKK Yatırımcı Hizmet/İletişim Kanalları

1. MKK Yatırımcı Hizmet kanalı bilgileri aşağıdaki şekildedir :

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:96/127	

Hizmet Adı	Bilgi
MKKweb Kurumsal	www.mkk.com.tr internet adresli MKK kurumsal web sitesi
AloMKK Sesli Yanıt Sistemi	MKK hizmetlerinin telefonla iletilmesinde kullanılan ve Türkiye'nin her yerinden önüne alan kodu koymadan ulaşılan 444 0 655 numaralı sesli yanıt sistemi
MKK Yatırımcı Çağrı Merkezi	MKK'nın yatırımcılara telefonla yardım-destekte bulunmak amaçlı ve Türkiye'nin her yerinden önüne alan kodu koymadan ulaşılan 444 0 655 numaralı çağrı merkezi
MKKsms	Tüm cep telefonu operatörleri üzerinden 2655 numaralı sms hattı
MKKileti	MKK'nın yatırımcılarla iletişimde kullandığı bilgi@mkk.com.tr ve portal@mkk.com.tr adresli elektronik posta adresleri
e-YÖNET	Şirketler ile ortakları arasında doğrudan internet ve e-iletişim tabanlı bilgi ve hizmet akışını sağlayan MKK portalı

İŞLEM YASAKLARI, ÜYE FAALİYETLERİNE İLİŞKİN KISITLAMALAR, KIYMET BAZINDA İŞLEM DURDURULMASI

1 - Yatırımcı İşlem Yasağı

1. Sermaye Piyasası Kurulu (Kurul) tarafından hakkında borsa ve teşkilatlanmış piyasalarda işlem yapma yasağı kararı alınan yatırımcılara ait kayıtlar Kurul'un Bilgi Suistimali ve Piyasa Dolandırıcılığı İncelemelerinde Uygulanacak Tedbirler Tebliği ~~V-101.1~~ (Bilgi Suistimali ve Piyasa Dolandırıcılığı Tebliği) ve Kuruluşumuza ilettiği talimatlar çerçevesinde MKS'de oluşturulur.
2. Yasak uygulaması ile yatırımcıların sicillerine, sicili bulunmayanların ise T.C. Kimlik Numarası veya Vergi Numarası gibi bilgilerine yasak kaydı işlenir. Bu şahıs ya da kurumların sicil alması durumunda, yasak kaydı sicile işlenir. Yasak kararı ~~BİST~~-KAP uygulamasında Kuruluşumuz tarafından duyurulur.
3. Hakkında işlem yapma yasağı getirilen kişilere yasağın getirildiğinin ilan ve tebliğ tarihi itibarıyla kullandırılmış bulunan kredi tutarlarına ve bu kredilerin teminatı olarak yatırım kuruluşlarında tutulan ilgili kişilere ait sermaye piyasası araçlarına ilişkin bilgilerin Bilgi Suistimali ve Piyasa Dolandırıcılığı Tebliği kapsamında Sermaye Piyasası Kurulu'na gönderilmek üzere Kuruluşumuza bildirilmesi gerekmektedir.
4. Kurul kararı doğrultusunda yatırımcı mülkiyetinde bulunan payların ek tanımları Kurul'un Bilgi Suistimali ve Piyasa Dolandırıcılığı Tebliği'nde açıklanan kısıtları sağlamak için güncellenir.
Şöyle ki;

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm: KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 2014 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:97/127	

- Suça konu olan pay senedi
- Suça konu olan borsa yatırım fonları,
- Suça konu olan varant
- Suça konu olan sertifika,
- Suça konu olan varant veya sertifika (endeks varantlar/sertifika hariç) pay senedine dayalı ise söz konusu varanta veya sertifika dayanak olan pay senedi,
- Pay senedi suça konu ise söz konusu dayanak varant veya sertifika (endeks varantlar/sertifikalar hariç) yasaklı ektanım güncellenir.
- Suça konu olmayan, Kurul kaydından çıkartılan pay senetleri kapalı ektanım koduna güncellenir.
- Yasaklı ek tanıma güncellenen pay senedine dayalı varant veya sertifikanın vade sonunda fiziki uzlaşma yöntemi ile itfa edilerek dayanak varlık olan pay senedinin ödenmesi halinde söz konusu pay senetleri yasaklı ektanıma dönüştürülür.

Suçla konu olmayan varantın, sertifikanın ve borsa yatırım fonunun ek tanımında, işlem yasağı kararı verildiği tarihten itibaren 20 iş günü sonuna kadar herhangi bir değişiklik yapılmaz.

Yasaklı ektanımlar, Kurul kararı ve yatırımcı bazında tekil değerler olarak atanır. Bu sayede bir yatırımcının birden fazla işlem yapma yasağı olması durumunda, her karara ait bakiyeler ektanım farklılığıyla ayrıştırılabilir.

5. Bilgi Suistimali ve Piyasa Dolandırıcılığı Tebliği'nin 15 inci maddesinde belirtilen istisna ve Kurul kararları dışında, incelemeye konu olan pay senetleri, varantlar, sertifikalar ve borsa yatırım fonu yasaklı statüsüne alındıktan sonra işlem yapma yasağı süresince borsalarda alım veya satıma konu edilemezler.
6. Kurul'un aksi yönde bir kararı bulunmaması durumunda, yasak kararından önce Borsalara iletilen satış işlemlerinin takas borcunun kapatılması amacıyla, yasaklanan veya Kurul kaydından çıkartılan paylar eski statüsüne güncellenebilir. Bunun için ilgili Yatırım Kuruluşunun talebini MKK'ya yazılı olarak iletmesi gerekir.
7. Yasak kararından önce Borsalara iletilmiş alım emri olması durumunda söz konusu paylar suçla konu olup olmamasına bağlı olarak ilgili tanımla ek tanım değiştirilerek yatırımcı hesabına aktarılır.
8. Kurul'un Bilgi Suistimali ve Piyasa Dolandırıcılığı Tebliği'nde açıklanan yöntemler ile tasfiye edilmeyen tüm pay senetleri, varantlar, sertifikalar ve borsa yatırım fonları yasak uygulamasından 20 iş günü sonra yasaklanır. İşlem yasağı getirildiği tarihten sonra yasaklı yatırımcının mülkiyetine geçen payların yasaklanmaması için Yatırım Kuruluşlarının MKK'ya yazılı olarak bildirim yapması gerekmektedir.
9. Tasfiye süresinin dolmasında önce (20 iş günü) yasak kararı nedeniyle yatırımcının Borsada işlem görmeyen statüde izlenen pay senetlerinin BİASST'de satış ~~VII-128.1~~ sayılı "Pay Tebliği"nin 15'nci maddesi kapsamında yapılabilir. Borsada pay satışının tasfiye süresi içinde gerçekleşmesi ve takas borcu kapatma Takas borcu kapatma

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm: KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:98/127

işleminde önce tasfiye süresinin dolması nedeniyle yasaklanan paylar, borç kapatma işlemine konu edilemez.

~~8-10.~~ Suça konu olduğu için yasaklı ek tanımla izlenen pay senetleri Kurul'un Bilgi Suistimali ve Piyasa Dolandırıcılığı Tebliği'nde açıklanan şartlar yerine getirilmeden BİAŞST'de satışa konu edilemez.

~~9-11.~~ Yasaklı paylar diğer yatırımcılara ait hesaplara aktarılabilir. Bu paylar ektanım farklılığı sayesinde yasaklı yatırımcı ile ilişkisi takip edilebilir, aktarıldığı yeni hesapta da borsa işlemine konu edilemez.

~~10-12.~~ Yasak uygulanan yatırımcıya ait müşterek hesabın diğer katılımcılarının yasak işlemine konu olmaması durumunda, SPK'dan alınacak iznin MKK'ya ilgili Yatırım Kuruluşu tarafından iletilmesiyle birlikte, müşterek hesap sahibinin varlığı kadar kıymetin ek tanımları yasak uygulamadan önceki haline güncellenir.

~~11-13.~~ Yasak ve kapalı ektanım ile izlenen paylara ait sermaye artırım, sermaye azaltım, birleşme ve bölünme işlemleri aynı ektanımlı bakiye ile aktarılır.

~~12-14.~~ İşlem yasaklı yatırımcının Geri Alınan Paylar Tebliği'nin 14.maddesi kapsamında gerçekleştirerek aldığı paylar yasaklı paylar kapsamında sayılmamakta olup, yatırım kuruluşu tarafından konu hakkında MKK'ya yazılı bildirim yapılması durumunda işlem yasağı uygulaması ile yasaklanan payların ek tanımları yasak uygulamadan önceki haline güncellenir.

~~13-15.~~ Hakkında işlem yasağı bulunan yatırımcının hesabında bulunan ve işlem yasağı süresi sona ermeden vadesi dolan varantlar veya sertifikalar hesaplardan silinir.

~~14-16.~~ Yatırımcının devam eden başka yasağı olmaması durumunda Kurul tarafından bildirilen yasak kalkma tarihi itibarıyla, sicilde bulunan yasak kaydı kaldırılır.

~~15-17.~~ Yasak kalkma tarihinde ilgili yasak ek tanımı ile izlenen pay senetleri, borsada işlem görmeyen (kapalı), varantlar, sertifikalar ve borsa yatırım fonları ise borsada işlem gören (açık) statüsüne güncellenir.

LK. 2 - İşlemleri Durdurulan Kıymetler

LK. 2. 1 - BİAŞST'de İşlemlerin Durdurulması

1. Üyelere, BİAŞST'de işlem gören kıymetlerden geçici ya da sürekli olarak işlemleri durdurulanlara ilişkin bilgiler içeren raporlar verilecektir.
2. Banka veya banka iştiraki hisselerinin TMSF'ye devri söz konusu olduğunda tüm kayıtlar fona devir olduğundan bildirim geldiğinde TMSF için bir hesap açılarak yatırımcı hesaplarındaki tüm kıymetler bu hesaba aktarılır.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130 <u>Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:99/127	

LK. 2. 2 - MKK İşlemlerinin Durdurulması

- Herhangi bir nedenle (SPK talepli olabilir) MKK kayıtlarındaki işlemlerin engellenmesi durumunda kıymetler üzerinde işlem yapılmasının engellenmesi mümkündür.

LK. 3 - Yatırım Kuruluşu Faaliyetlerine İlişkin Kısıtlamalar

- Yatırım Kuruluşu işlemlerinin faaliyetlerinin SPK tarafından durdurulması ile üyenin MKK sistemine bağlanarak kayıtlar üzerinde değişiklik yapması engellenir. Üyenin işlem durumu üye kod tanımlamalarında yer alır.
- Faaliyetlerinin durdurulmasından yeniden faaliyete geçme, tedrici tasfiye veya iflas kararına kadar aracı kurumun MKK nezdindeki kayıtları, bunlar tarafından bildirilen diğer bir üyeye, bu bildirimin yapılmaması durumunda devralma talebinde bulunan bir üyeye, bildirimde bulunulmaması ve/veya diğer üyeler tarafından talep olmaması hallerinde ise, MKK'nın bildirimi üzerine Kurulca re'sen belirlenecek üyeye geçici olarak devredilir.
- SPK talimatları doğrultusunda MKK tarafından yetkilendirilecek bir üye tarafından yapılır.
- Hakkında iflas kararı verilmiş Yatırım Kuruluşunun işlemlerine ilişkin işlemler iflas idaresince verilecek talimatlar doğrultusunda MKK tarafından yetkilendirilecek bir üye tarafından eliyle yerine getirilir.
- Üye hakkında tedrici tasfiye kararı verilmesi halinde tedrici tasfiye işlemleri ~~Yatırımcıları Koruma Fonu (YKF)~~ Yatırımcı Tazmin Merkezi (YTM) -tarafından yürütüleceğinden üyenin işlem durumu değiştirilerek üye işlemlerinin YTM~~KF~~ tarafından yapılabilir olması sağlanır.
- Sermaye piyasası faaliyetlerini tasfiye eden Yatırım Kuruluşlarının kayıtları, bunlar tarafından bildirilen diğer bir üyeye, bu bildirimin yapılmaması durumunda devralma talebinde bulunan bir üyeye, bildirimde bulunulmaması ve/veya diğer üyeler tarafından talep olmaması hallerinde ise, MKK'nın bildirimi üzerine Kurulca re'sen belirlenecek üyeye geçici olarak devredilir.

ML. HUKUKİ İŞLEMLER

ML. 1 - Haciz İşlemleri Genel Uygulama İlkeleri

~~25.02.2011 tarihli Resmi Gazetede yayımlanan 6111 sayılı Bazı Alacakların Yeniden Yapılandırılması İle Sosyal Sigortalar Ve Genel Sağlık Sigortası Kanunu Ve Diğer Bazı Kanun Ve Kanun Hükmünde Kararnamelerde Değişiklik Yapılmasına Dair Kanunun 151. maddesiyle 2499 sayılı Sermaye Piyasası Kanununun 10~~13 üncü maddesinin /A maddesine eklenen 5.yedinci fıkrasında ~~fıkra~~la-kayden izlenen sermaye piyasası araçlarına ilişkin tedbir, haciz ve benzeri her türlü idari ve adli talebin münhasıran Merkezi Kayıt Kuruluşunun üyeleri tarafından yerine getirileceği, ilgili kanunlar uyarınca elektronik ortamda tebligatı yapılan alacakların takip ve tahsiline ilişkin hükümlerin saklı olduğu hükme bağlanmıştır.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:100/127

ML.1.1 Haciz ve tedbir bildirimlerinin üyeye gelmesi

Kayden izlenen sermaye piyasası araçlarına ilişkin tedbir, haciz ve benzeri her türlü idari ve adli talep münhasıran MKK'nın üyeleri tarafından ilgili yatırımcı ve ortak hesaplarında ayrı bir alt hesap oluşturulması sureti ile yerine getirilir. Üyeler kendilerine gelen her türlü haciz ve tedbir taleplerini karşılamak üzere, öncelikle MKK nezdindeki kayıtlarda gerekli değişiklikleri bu dokümanda belirlenen elektronik işlem yöntemlerine uygun olarak yapmakla yükümlüdürler. MKK nezdinde üyelerce haciz ve tedbir kaldırma işlemleri yapılırken, kaldırılacak haciz-tedbir nedeniyle bloke edilen kar payı tutarı olup olmadığı üyelerce kontrol edilerek haciz/tedbir kaldırma gerekçesine uygun olarak bu tutarlar işleme konu edilir.

Kurul tarafından işlem yasağı getirilen kişilerin hesaplarında teminat, rehin ve intifa hakkına ilişkin kayıtlar ile her türlü haciz ve tedbir işlemleri ilgili üyeler tarafından derhal Kurula bildirilir.

ML.1.2 Gelir İdaresi Başkanlığı ve Sosyal Güvenlik Kurumu e-haciz bildiriminin MKK'ya gelmesi

~~Bu çerçevede mevcut durumda~~ Gelir İdaresi Başkanlığı ve Sosyal Güvenlik Kurumu tarafından gönderilen e-haciz bildirimlerinin yerine getirilmesine ilişkin usul ve esaslar aşağıdadır. ~~Diğer yandan, MKK tarafından ilgili merci bildirimleri doğrultusunda başlatılan haciz işleminin tamamlanmasından sonraki bir tarihte yapılacak olası temettü ödemeleri MKK tarafından resen bir haciz işlemine tabi tutulmaz.~~

ML. 1. 1-2.1 - Hesabın hareketsizleştirilmesi ve teyit bildirimi

1. Gelir İdaresi Başkanlığı ve Sosyal Güvenlik Kurumu tarafından, haciz taleplerinin elektronik ortamda MKK'ya bildirilmesi halinde, MKK tarafından borçlu yatırımcı hesabı hareketsizleştirilerek "MKK'da işlem yapamaz" hale getirilir
2. Hesabın hareketsizleştirildiği anda, ilgili üyeye, MKK daki kayıtlar ile kendi kayıtları arasında mutabakat sağlayabilmelerini teminen Merkezi Kaydi Sistem (MKS) aracılığıyla bildirimde bulunulur. Üye, en geç kendisine MKK tarafından MKS sistemi aracılığıyla yapılan bildirim izleyen iş günü saat 12.00 a kadar MKS aracılığıyla MKK ya mutabık olduğunu veya olmadığını bildirir.
3. Üyenin mutabık olduğunu Merkezi Kaydi Sistem aracılığıyla bildirmesi veya en geç kendisine MKK tarafından MKS sistemi aracılığıyla yapılan bildirim izleyen iş günü saat 12.00 a kadar bildirimde bulunmaması hallerinde, borca yeter miktarda kıymet üzerine haciz uygulanır.

ML. 1. 2.2 - Mutabakatsızlık bildirimi ve hesapların güncellenmesi

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130 <u>Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:101/127	

1. Üye tarafından mutabık olunmadığı yönündeki bildirim söz konusu hesabın MKK tarafından hareketsizleştirildiğinin bildirildiği günün ertesi günü saat 12:00'dan önce ancak MKS aracılığıyla yapılır. MKS dışında (faks, telefon, yazılı bildirim) herhangi bir yöntemle bildirim yapılmaz. Bu tür bildirimler yapılmamış kabul edilir. MKS'ye elektronik olarak erişilememesi durumunda **"Merkezi Kayıt Kuruluşu A.S. Tarafından Kayden İzlenecek Sermaye Piyasası Araçlarına İlişkin Merkezi Kaydi Sistem (MKS) Elektronik İşlem Esasları"**nda yer alan **"MKS'ye Elektronik Olarak Erişilememesi Durumunda Uygulama Esasları"**na uygun olarak işlem tesis edilir.
2. Mutabık olmadığını MKS aracılığıyla MKK ya bildiren üye, kendi kayıtları ile MKK kayıtları arasında gerçek hak sahipliğini yansıtacak şekilde güncellemeyi teminen hesabı resen kendisi "normal işlem yapabilir" konumuna getirerek güncelleme işlemini yapar. Güncelleme en geç söz konusu hesabın MKK tarafından hareketsizleştirildiğinin bildirildiği günün ertesi günü saat 14:00 a kadar yapılabilir.
3. Üyenin güncelleme işlemini tamamladığı anda hesap MKS tarafından hareketsiz hale getirilir. Güncelleme işlemi sonrasında hareketsiz hale gelen bu hesapta yeniden güncelleme yapılamaz. Hareketsiz hale getirilen bu hesaba yeni kıymet girişi olması durumunda ise bu kıymetlere ilişkin olarak üye ile bu düzenleme çerçevesinde mutabakat yapılır.
4. Güncelleme işleminin üye tarafından söz konusu hesabın MKK tarafından hareketsizleştirildiğinin bildirildiği günün ertesi günü saat 14:00 a kadar yapılmaması halinde MKK tarafından, mevcut kayıtlar esas alınarak işlem tesis edilir.

ML. 2 – Ceza Muhakemesi Kanunu uyarınca verilmiş el koyma kararlarının MKK'ya bildirildiği durum

Ceza Muhakemesi Kanunu uyarınca verilmiş el koyma kararlarının MKK'ya doğrudan bildirildiği durumda MKK tarafından ilgili hesaplar doğrudan hareketsiz hale getirilir ve ilgili mercie tesis edilen işlem bildirilir.

ML. 2 - İntifa İşlemleri

1. İntifa, MKK işleyişinde mülkiyetten hariç aynı hak olarak tanımlanmaktadır. İntifa hakkı belirli bir kişiye başkasına ait bir malvarlığı değeri üzerinde en geniş şekilde yararlanma imkanı sağlayan bir irtifak hakkıdır.
2. İntifa işlemine ilişkin belgelerin ilgili üyelere verilmesi üzerine, intifa hakkı, ilgili üye tarafından MKK sistemine bağlanılarak gerçekleştirilir. İntifayı tesis eden yatırımcının alt hesaplarındaki intifaya konu kıymetin ek tanımı, intifa kapsamında değiştirilerek intifa hakkı sahibi, intifa listesinde izlenir.
3. İntifa işlemleri tesisi için iletilecek bilgiler;
 - Malik hesap
 - İntifa hakkı sahibinin hesabının bulunduğu Üye Kodu (kendi kurum kodu olacaktır.)
 - Hesap numarası
 - Sicil numarası

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 <u>130Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:102/127	

- İntifa kapsamı (temettü, oy hakkı, ya da hepsi gibi)
 - Kıymet tanımı
 - Adet
4. İntifa hakkı sahibinin herhangi bir kurumda hesabının olmaması halinde hesap açılması gereklidir. İntifa hakkı için bildirilen hesap müşterek ise intifa hakkı da müşterek tesis edilir. İntifa kaydı içeren kıymetin hesaplar arası devri mümkündür.
 5. Bedelsiz sermaye artırım karşılıkları, mülkiyet sahibine ait olduğundan ve intifa hakkı artan kısım üzerine yayıldığından, ilgili artırım karşılığı kıymetler de aynı ek tanımla malik hesabına yansıtılır. Bedelli artırım işlemlerinde rüçhan hakları intifa hakkı taşımayacak şekilde oluşturularak, istenmesi halinde malik tarafından ilgili kısım için yeniden intifa tesis edilir. Temettü alacakları intifa hakkı kapsamında ise intifa hakkı sahibinin hesabının bulunduğu aracı kuruma aktarılır.
 6. Eğer intifa oy hakkı kapsamında tesis edilmişse Genel kurulda oy kullanma hakkı intifa hakkı sahibinin olacağından genel uygulamada ayrıca ihraççıya intifa hakkı sahibi bilgileri de raporlanır.
 7. İntifa hakkı tesis edilen kıymetlerin haczi hukuken mümkün olabilmekle birlikte, haczedilen kıymetlerin piyasada intifa hakkı ile satışı mümkün olamayacağından icra müdürlüklerine bu yönde bilgi verilir.
 8. İntifa hakkının kaldırılması malik hesabının bulunduğu üye tarafından veya MKK tarafından yapılabilecek olup, intifa hakkının kaldırılması ile, intifa hakkına ilişkin Ek tanım değiştirilecek, kıymetlerin bu haktan ari şekilde bakiyeye dahil olması sağlanacaktır.

ML. 3 - İflas İşlemleri

ML. 3. 1 - Aracı Kurum İflası

1. İflas kararının ilgili İflas Müdürlüğüne bildirilmesi ile birlikte, aracı kurumun işlem durumu iflas şeklinde düzenlenerek aracı kurumun MKK kayıtları üzerinde yapacağı tüm hareketler engellenir.
2. İlgili üye adına oluşan tüm kayıtlar, (alacaklı, borçlu hesaplar, alacak ve borç miktarları gibi) İflas dairesine raporlanır. İflas masasının incelemenin sonucunda, kendisine yapılan başvurular dahilinde yatırımcı hesaplarındaki kıymetlerin, aktarımına ilişkin talimatları iflas eden aracı kurum tarafından iflas kararından önce bildirilen diğer bir üyeye, bu bildirimin yapılmaması durumunda devralma talebinde bulunan bir üyeye, bildirimde bulunulmaması ve/veya diğer üyeler tarafından talep olmaması hallerinde ise, MKK'nın bildirimi üzerine Kurulca re'sen belirlenecek üyeye geçici olarak devredilir. İlgili üye kodu açıklamasına iflas masası kaydı işlenerek işlemlerin iflas amaçlı yapıldığı anlaşılır.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:103/127

3. Tedrici tasfiye işlemlerinde aktarım kararı ve bilgileri Yatırımcı Tazmin Merkezi ~~ları~~ ~~Koruma Fonu~~ tarafından iletilir.
4. Aracı kurum hesabındaki tüm bakiyenin sıfırlanması ile birlikte üye işlem durumu tasfiye kaydıyla pasif hale getirilir.
5. Aracı kurumun portföyüne (sicili ile bağlantılı) ait bakiyeleri yatırımcı iflası kapsamında değerlendirilmektedir.

ML. 3. 2 - İhraççı Kuruluş İflası

1. İhraççının iflası, pay senetlerinin menkul değer niteliğini etkilemediği için kıymet hareketi engellenmez. İflas kararı ile birlikte üye MKS kullanıcılarının ve varsa ortak sorumluluk taahhütnamesi ile yetki almış diğer üye kullanıcılarının yetkileri iptal edilir, varsa fiziki teslim yetki belgesi yürürlükten kaldırılır. Üyelik statüsünde değişikliğe gidilmesi halinde diğer üyelere duyurulur.

İflas kapandığına ilişkin mahkeme kararının Ticaret Siciline kaydı ve Ticaret Sicil Gazetesinde ilan edilmesiyle birlikte tüm yatırımcı hesaplarındaki kayıtlar, ihraççı havuz hesabına aktararak ihraççı kuruluş üye kodu, iflas kaydıyla pasif hale getirilir.

2. İhraççı kuruluş adına portföy bakiyelerinin olması durumu yatırımcı iflası kapsamında değerlendirilmektedir.

ML. 3. 3 - Yatırımcı İflası

1. İflas kararının MKK'ya iletilmesi ile birlikte yatırımcının siciline İflas kaydı düşülerek tüm hesaplarının hareketi engellenir. İflas edenin alt hesaplarındaki kıymetler geldikleri yerin iz kaydı yaratılarak serbest hesaba döndürülür ve bloke edilerek iflas masasının tasarrufuna verilmiş olur. İflas masasına hak sahipliklerine ilişkin gerekli bilgiler verilir.

~~2. Yatırımcı hesaplarının bulunduğu tüm üyelere bilgi verilir. İlgili yatırımcının teminat ya da rehinli kıymetlerinin olması halinde ilgili üyeler de bu kapsama dahil olur.~~

~~3. İflas dairesi tarafından yapılacak bildirimler dahilinde hareketsiz hesaplardan aktarımlar ilgili üyenin iflas dairesinin bu yöndeki talebini MKK'ya iletmesi ve hesabın işlem yapılabilir konuma getirilmesi talebi sonrasında MKK ilgili üye tarafından aktarımlar yapılır. İflas kaydı işlenmiş hesaplara ilişkin temettüler üyelere ödenir. Ancak iflas idaresine dönülen cevabi yazıda, temettü alacaklarının ilgili Yatırım Kuruluşlarından takip edilmesi gerektiği belirtilir.~~

~~4.2.~~

~~5.3.~~ İflas kaydı işlenmiş bir sicile ilişkin iflas kaydının kaldırılması halinde sicil kaydı eski durumuna getirilir.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:104/127	

ML. 4 - Külli Halefiyet İşlemleri

ML. 4 .1 - Şirketlerin Devir İşlemleri

1. Birleşim İşlemlerinde SPK kararını izleyen 3 gün içerisinde MKK bilgilendirilir.
2. Devir işlemine konu şirketlerin, MKK sisteminde kayıtlı olan ihraççı kuruluş ya da Yatırım Kuruluşu olması durumlarına göre uygulamada farklılık mevcuttur.

a) İhraççı Kuruluş Devir İşlemleri

1. MKK kayıtlarında mevcut olan bir ya da daha fazla sayıdaki ihraççının yine MKK sisteminde yer alan diğer bir ihraççıya devri durumunda devir işleminin Borsada gerçekleştiği tarihte kayıtlar oluşturulmaya başlanır. Devir işlemi nedeniyle oluşan yeni sermaye kaydı (devralınan kısım karşılığı sermaye) T+0 günü ihraççı havuz hesabına kaydedilir.
2. Birleşim işlemleri T+2 gün sonunda gerçekleşecek olup, MKK tarafından ihraççı kuruluştan istenecek evrakın T gününden önce MKK'ya teslim edilmesi gerekmektedir. Kurul'un Birleşme ve Bölünme Tebliği'nde belirtilen oranda Kurul kayıt ücreti ödenmesi nedeniyle birleşme işlemleri sonucu "Borsada işlem gören" nitelikte pay verilir. MKS'de ihraççı kuruluşların ortak hesaplarında sadece "Borsada İşlem görmeyen" nitelikte pay bulunabildiğinden (bkz. A. Genel Hükümler 12.Madde) devir olan şirket, ortak hesaplarında bulunan payları MKS'de gerçekleştirilecek şirket birleşim işlemlerinden en geç 1 iş günü önce yatırım kuruluşlarındaki hesaplara ~~virmanlamalıdır~~ aktarılmalıdır. ~~in devir olunan şirkette aynı ortaklara ait açılacak hesaplara aktarılacak olması sebebiyle ihraççı tarafından hesap numaraları tanımlanarak devirden önce MKK'ya bildirilir.~~ Fiziki bilinmeyen ortak hesabında(FZKBOH) izlenen kaydileşmemiş pay senetleri devir sonrası devrolunan şirketin kaydı bilinmeyen ortak hesabına aktarılacak olup ilgili pay senetlerinin kaydileştirme işlemleri "Bilinmeyen Pay Dönüşüm Bildirim" işlemleri ile ihraççı tarafından gerçekleştirilecektir. Devir sonrası devrolan şirkete ait ISIN kodları pasif hale getirilecek ve pay senetleri iptal statüsüne güncellenecektir.
3. Birleşme işlemi öncesi Devrolan şirketin ISIN kodlarında bakiye bekleyen veya valörlü talimatları iptal edilir/geçersiz duruma güncellenir.
4. Devrolan şirkete ait Borsada işlem görmeyen ve Borsada işlem gören paylar T+2 günsonunda gerek ihraççı gerekse üye hesaplarından çıkılarak devrolan şirketin ihraççı havuz hesabında(IHRACH) toplanıp iptal edilmesini müteakip birleşim oranı karşılığı MKK tarafından devrolunan şirketin ihraççı havuz hesabında oluşturulan paylar üye ve ihraççı hesaplarına aktarılacaktır.
5. Üye hesaplarına gerçekleştirilen yeni kıymet girişi aktarımları yuvarlama yapılmadan üç kúsurat hanesi ile gerçekleştirilmektedir. Rehin, Hapis, Haciz, Opoze gibi MKS uygulamasında hak sahipliği ve hukuki statüsü oluşturulan kayıt bazında takip edilen bakiyeler, kayıt bazında ayrı ayrı dönüştürölür.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm: KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:105/127

6. Devir işleminden sonra devrolan şirket üye kodu, ISIN kodları ve ihtiyaç olması durumunda kullanıcı kartları pasif hale getirilerek MKS uygulamasına erişimi engellenir.
7. Şirket birleşme işleminde ayrıca TTK'nın 140'ncı maddesi çerçevesinde bir denkleştirme ödemesi söz konusu olacak ise;

a) Devir olan şirket MKK sistemine denkleştirme ödeme oranını ve tarihini iletir. Ödeme işlemleri Hak Kullanımları ve Nakit Ödeme İşlemleri – Temettü işlemleri için açıklanan süreçlerde gerçekleştirilir.

- ~~— İhraççı altında bulunan hesaplardaki kıymetlere ilişkin tahakkuk bilgisi MKK sisteminde listelenir, ilgili ortaklara denkleştirme ödeme işlemi ihraççı kuruluş tarafından gerçekleştirilir. MKK'da ilgili hesaplar için nakit işlemleri yapılmaz.~~
- ~~— Borsada işlem görmeyen paylar için T-1, Borsada işlem gören paylar için T+1 akşamındaki yatırımcı bakiyeleri üzerinden denkleştirme oranı dahilinde yatırımcıların denkleştirme alacak tutarları listesi oluşturulur.~~
- ~~— İhraççı tarafından MKK'nın Takasbank nezdindeki hesabına denkleştirme bedelinin aktarılması ile birlikte (MKK tarafından alacak tutarlarının oluşturularak ihraççıya raporladığı tarihte) yatırımcı detayında tutulan denkleştirme ödemesi, üyelerin Takasbank nezdindeki cari hesaplarına aktarılır. Denkleştirme ödemesi üye bazında topluca aktarılır ancak aktarılan tutarlara ilişkin yatırımcı detayında kayıt tutularak, üye ve yatırımcıya raporlanabilir.~~

b) Yatırım Kuruluşu Devir İşlemleri

- Hesap işlemleri ve Bakiye aktarımları, Üye talebiyle bağlantılı olarak ilgili uygulama başlıkları altında belirtildiği şekilde MKK tarafından topluca gerçekleştirilebileceği gibi yapılacak işlemlerin üyeler tarafından gerçekleştirilmesi ile de mümkün olabilecektir. Devir nedeniyle iki kurum arasında gerçekleşen kıymet aktarımlarından mevcut ücret tarifesinde belirtilen virman komisyonu alınacaktır.

Üyelik İşlemleri

- Birleşmenin yayınlandığı ticaret sicil gazetesinin bir kopyası yazı ekinde MKK'ya iletilir.
- Devrolan üyenin MKS kullanıcıları MKK kullanıcıları tarafından "işlem yapamaz" statüsüne getirilir.
- Devrolan üyenin iletişim yetkilileri bildirim listesinden çıkarılır.
- Devrolan üyenin yürürlükte bulunan ortak sorumluluk taahhütnamesi ve/veya fiziki teslim yetki belgesi varsa, bunlar devralan üyeye kaydedilir.
- Devrolan kurum yetkililerinin devralan kurum üzerinden de işlem yapması sözkonusu ise, mevcut ~~akıllı kartlarının~~ nitelikli elektronik sertifikaların kullanımının sağlanması amacıyla devralan kurum tarafından yönetim kurulu kararının bildirilmesi durumunda ilgili kullanıcı

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130 <u>Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:106/127	

sertifikaları devralan kurum için güncellenerek kullanıcı tanımları ve yeni şifreler oluşturularak devralan kurum yetkililerine teslim edilir.

Hesap İşlemleri

1. Devrolan üye altında tanımlanmış aracı kurum hesap işlem durumu kapalı "P" olmayan (Normal İşlem Yapabilir "A" ve Geçici İşlem Yapamaz "S" durumlu hesaplar) tüm hesaplar devralan üye altında mevcut durum kodlarıyla açılır.

2. Devralan üyede bulunmayan havuz nitelikli hesaplar da tanımlanır. (acente kurum netleştirme havuz hesabı devralan üyede mevcut değilse) Saklamacısı aynı olan işlemci hesapları devralan ~~üyeye üyede aktarılmaz~~açılmaz. (Devrolan üyede 7 sınıflı hesap varsa, devralan üyede bu hesap mevcut değilse aynı numara ile aynı saklamacı için manuel olarak açılmalıdır; Ayrıca devrolan üyede 16/26 sınıflı hesap mevcut ise ilgili üyede 7 sınıflı hesap devralan üye için manuel olarak açılmalıdır.)

3. Devrolan üyede tanımlanmış Portföy yatırımcı saklama (2 sınıflı) ~~ve Portföy Yönetim İşlemci Saklamacı~~ hesaplarının ~~(9 sınıflı)~~ portföy kodları devralan üyede mevcut olsa da hesaplar aynen ~~aktarılmaz~~açılır. ~~Aynı portföy koduyla aktarımı istenmiyorsa devir öncesinde üye tarafından ilgili hesapların portföy kodlarının değiştirilmesi ya da sözkonusu hesapların kapatılması sağlanmalıdır. Portföy Yönetim İşlemci Saklamacı hesaplarının (9 sınıflı) portföy kodları devralan üyede mevcutsa açılmaz.~~

4. Devrolan üyede tanımlanmış Yatırım Fonu İşlemci Saklamacı (8 sınıflı) ve Yatırım Ortaklığı İşlemci Saklamacı (11 sınıflı) hesaplarının Takas üye kodları aynı olan hesaplar devralan üyede mevcut ~~sa olsa da hesaplar aynen aktarılmaz~~açılmaz. ~~Aktarımı istenmiyorsa devir öncesinde üye tarafından ilgili hesapların kapatılması sağlanmalıdır.~~

~~5.~~5.Tanımlanacak hesaplar içerisinde AK Portföy hesapları (4 sınıflı) bulunmamalıdır. Sözkonusu hesapların devralan üyede açılması için hesap sınıfının 1- Yatırımcı Saklama Hesabı olarak değiştirilmesi veya kapatılması gerekir.

6. MKS sisteminde saklamacısı devrolan üye olan hesap bilgileri devralan üye koduyla güncellenir.

~~7.~~7. Hesap açım nedeni "Devir" olarak belirtilir. "FG" durum kodlu hesaplar "FG" olarak ~~aktarılmaz~~açılacaktır.

~~8.~~8. Devrolan üyede VOB durumu evet olan hesaplar, devralan üyede de aynı özelliklerle açılır. Takasbank sisteminde yapılacak tanımlama için devralan üyenin Takasbank düzenlemeleri doğrultusunda hareket etmesi gerekir.

~~9.~~9. Hesap açım tarihi, eşleşmemiş kimlikli hesapların kimlik bildirim tarihi ve eşleşmiş hesapların eşleşme tarihi "devir tarihi" olarak ~~güncellenecektir~~kaydedilir.

~~10.~~10. Eşleşme kayıtları ile eşleşme bekleyen kayıtlar da devralan üye için aynen ~~aktarılmaz~~açılacaktır.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI İlgili Md/Bölüm: KSM	Genel (Kamuya Açık)
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130Y.K:24.11.2014

~~10.11.~~ MKK tarafından devir işlemi nedeniyle açılacak hesapların devralan üye altında açılmamış olması gerekmektedir. Bu durumda bulunan (çakışan) hesaplar için (sicil bilgileri farklı) MKS’de hesap numarası değişim işlemi gerçekleştirilecek ise MKK’nın bilgisi dahilinde yapılır. ~~MKK tarafından işlem gerçekleştirilmeyecektir. (bakiye aktarımı) Rehin alacaklısı/borçlusu olan ancak durumu “P” olan hesapların durumlarının üyelerce güncellenmesi gerekecektir.~~

~~11. Devir sonrasında devrolan üye altındaki hesapların üye işlem durumu “kapalı” olarak güncellenir.~~

Bakiye Aktarımları

1. Devrolan üye altındaki mevcut bakiyeler alt hesap ve ektanım -detayları korunarak devralan üyeye aktarılacaktır.

~~1.2.~~ Devralan üye nezdinde aktarılabacak hesap ile sicil bilgileri aynı olmayan hesapların bakiye aktarımı gerçekleştirilmez.

3. Aktif rehin/haciz kaydı olan hesaplar için tüm hareketlerin aktarımı sağlanmakta, geçmişte uygulanmış olup mevcutta herhangi bir rehin/hacizkaydı içermeyen hesaplara ilişkin herhangi bir hareket kaydı aktarılmaz.

~~2.4.~~ Aktarım hareketleri “AKBİR” (Yatırım Kuruluşu Birleşme Aracı Kuruluş Birleşim) talimat koduyla gerçekleştirilecek, hareket raporlarından ilgili talimatla yapılan işlemler ayrıca izlenebilecektir.

~~3.5.~~ Hareket tarihi işlemlerin yapıldığı tarih olarak atılacaktır.

~~4.6.~~ Üyelerce iletilmiş, devrolan üyenin gönderen ya da alıcı olduğu valör ve bakiye bekleyen talimatlar iptal edilir. (bekleyen temerrüt ve alım satım talimatları hariç)

~~5.7.~~ İleri valörlü bekleyen Fon ve KT emirleri iptal edilecektir.

~~6.8.~~ Haciz uygulaması nedeniyle dağıtılmamış temettü/itfa/kupon ödemesi kaydı varsa devralan üye koduyla güncellenir.

~~7.9.~~ Devrolan üye altında rehinli kıymet bakiyeleri rehin çıkış kaydı ile çıkılacak, işlem nedeni üye birleşme olarak atılarak rehin raporlarından birleşme nedeniyle rehin çıkışı yapıldığı izlenecektir. Çıkış hareketi “AKBİR” talimatıyla sağlanacaktır.

~~8. Devralan üye altına aktarılan kıymet alt hesaba (RHNA/RHNV) AKBİR talimatıyla girilecek rehin raporlarından rehin giriş işlem nedeni üye birleşme olarak görünecektir. Rehin işlem tarihi devir tarihi olacaktır.~~

~~9.10.~~ Devrolan üye altındaki haciz işlem kayıtları (haciz giriş ve çıkış kayıtları) aynen devralan üye altına mevcut bilgileri ile taşınacaktır.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:108/127

11. Devrolan kurum tarafından MKK üyesi olan diğer kurumlarda oluşturulmuş rehin ilişkisinde kıymet hareketi olmaksızın rehin işlem kayıtlarında birleşme nedeniyle devrolan üye koduyla rehin çıkışı ve devralan üye koduyla rehin girişi şeklinde kayıtlar oluşturulacak. İlgili üyelerce rehin işlem raporlarından raporlanabilir olacaktır.

a. Devralan üye altına aktarılan kıymet alt hesaba (RHNA/RHNV) AKBİR talimatıyla girilecek rehin raporlarından işlem tipi giriş (G) açıklama “ŞİRKET BİRLEŞİMİ” olarak görünecektir

b. Devrolan üye altındaki rehin kayıtları ise işlem tipi çıkış (C) R/T çıkış tipi Rehin Çıkış, açıklama “ŞİRKET BİRLEŞİMİ” olarak raporlanacaktır.

~~10.~~12. İlgili haciz kayıtlarının devralan üye tarafından raporlanabilmesi, kurum kullanıcılarının ve MKK kullanıcılarının yaptığı işlemlerle sınırlı olduğundan mevcut kayıtlardaki devrolan kurum kullanıcı bilgisi devralan kurumca bildirilecek kullanıcı koduyla güncellenecektir.

~~11.~~13. Hareket kaydı haciz alt hesapları arasında oluşturulacak AKBİR talimatıyla raporlanacaktır. Haciz izleme ekranı ve haciz işlem raporlarında ilgili yatırımcının devrolan kurumdaki tüm haciz işlem bilgileri devralan kurum tarafından izlenebilir olacaktır. Devrolan üye haciz hesabından çıkışın gösterildiği kayıta mevcut hacizli bakiye Hareket Nedeni “ÜYE BİRLEŞİMİ” açıklamasıyla ~~birleşme nedeniyle~~ tek bir kayıt şeklinde raporlanacaktır.

~~12.~~14. Devrolan üye “Hapis alt hesabında” bulunan kıymet bakiyeleri sıfırlanacak, devralan üye için hapis bakiyesi yaratılacaktır.

~~13.~~15. İflas kayıtları devralan üye koduyla güncellenecektir.

~~14.~~16. İşlem yasağı uygulamasıyla bağlantılı geçici yasaksız kıymetler varsa ilgili tablodaki üye kodu devralan üye koduyla güncellenecektir.

~~15.~~17. Rüçhan hakkı kullanım işlemleri için aktarılmış bulunan bedellerden artan tutar varsa ilgili tutarın devir öncesinde üye tarafından talep edilmesi gerekmektedir.

~~16.~~18. Haciz alt hesabında bulunan kıymetlerin temettü karşılıklarının yatırımcı için ödenmesi sözkonusu olursa devralan üyeye ödenecektir.

~~17.~~19. İşlemler tamamlandığında, devrolan üye kaydı iptal ya da devir koduyla pasif hale getirilir.

20. Ödünç Pay Senedi Piyasasında (ÖPSP) gerçekleştirilen açık pozisyonda işlemler varsa kayıt güncelleme yapılmayacaktır. Devir işlemi öncesinde ilgili pozisyonların üyelerce kapatılmış olması gerekmektedir.

21. Devir tarihinden önce Devrolan üyede gerçekleştirilen hareketler Devralan üye tarafından izlenemeyecektir.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:109/127

22. Vekil, içsel bilgi, fiili dolaşım, brüt temettü, nitelikli yatırımcı tanımlamalarına ilişkin herhangi bir aktarım gerçekleştirilmemektedir. Bu işlemler aktarım gerçekleştirilten sonra devralan üye tarafından yapılır.

23. Devrolan üye devirden sonra 2 gün daha MKK tarafında yaşatılır ve o iki gün boyunca Devralan üyenin kıymet ve para virmanlarını MKK'daki hesabına virman olarak gönderilmesi yöntemiyle takas işlemleri sonuçlandırılır.

~~18.~~24. Devirden 2 sonra, takas işlemleri sonuçlanmasının ardından devrolan üye altındaki hesapların üye işlem durumu “kapalı” olarak güncellenir.

c) Kuruluşun Hem İhraççı Hem Yatırım Kuruluşu Olması Durumunda Devir İşlemleri

1. Yatırım Kuruluşunun, Yatırım Kuruluşu Faaliyetinde Bulunan İhraççı Kuruluşa Devri durumunda işlemler T+1 akşamı gerçekleştirilir. Yatırım Kuruluşu ortaklık yapısı MKK tarafından bilinmediği için, ihraççı havuzuna girecek artan sermaye kaydı, ihraççının açtığı ya da açacağı ortak hesaplarına ihraççı tarafından aktarılır. Sermaye artırım işleminin tüm ortakları kapsamı halinde normal sermaye artırım prosedürü uygulanır.
2. İhraççı'nın aracı kurum faaliyeti nedeniyle yapılacak devir işlemleri, Yatırım Kuruluşu Devir İşlemleri Prosedüründe belirtildiği şekilde gerçekleştirilir.
3. Devrolan ve Devralan Kuruluşun Hem ihraççı Hem Yatırım Kuruluşu olması durumunda ise ihraççı kuruluş devir işlemleri ve Yatırım Kuruluşu devir işlemleri prosedürleri uygulanarak devrolan ihraççı ve Yatırım Kuruluşu üye kaydı devir koduyla pasif hale getirilir.

ML. 4. 2 - Şirketlerin Birleşme İşlemleri

1. MKK sisteminde mevcut olan üye ya da ihraççının, yine MKK bünyesindeki üye ya da ihraççıyla yeni bir ünvan altında birleşmeleri durumunda devir işlemlerinden farklı olarak T gününde yeni üye için üye kaydı oluşturulur. Sonraki uygulamalar, devir işlemlerinde bahsedilen detaylarda aynı yöntemlerle yeni üye ya da ihraççı için gerçekleştirilir.
2. İşlemler tamamlandığında, birleşen Yatırım Kuruluşu ya da ihraççı kuruluş kayıtları birleşme koduyla pasif hale getirilir.
3. Birleşmenin gerçekleşeceği ihraççı olan ihraççı kaydı oluşturulur ve ihraççı havuz hesabına birleşme nedeniyle oluşacak sermaye kaydı girilir.

ML. 4. 3 - Miras İşlemleri

1. Miras işlemleri, yatırımcı mirasçılarının mirasçılık belgesi ile üyelere başvurusu ile üyeler tarafından gerçekleştirilir. Üye tarafından mirasçılar için açılan bir ya da birden fazla hesaba yapılacak virman kaydının mirasçılık nedeniyle yapıldığının MKK tarafından

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 <u>130Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:110/127	

bilinmesi gerekmektedir. Bu nedenle üyeler, yapacakları virmanın miras nedeniyle olduğunu virman kaydına işlerler.

2. Vefat eden yatırımcıya ait kayıtların mirasçıları ya da mirasçı avukatları tarafından sorgulanmak istenmesi halinde mahkemeden veya noterden alınacak mirasçılık belgesinin onaylı sureti ve mirasçı kimlik fotokopilerinin ekli olduğu dilekçe ile bizzat MKK'ya başvurularak kimlik tespiti yapılması gerekmektedir. Başvurunun bizzat yapılmaması halinde noter aracılığıyla gönderilmesi gerekmektedir. MKK, bildirilen yatırımcı hesaplarının sorgulanması sonucunda ilgili dilekçe cevabını yazılı olarak talepte belirtilen adrese gönderir.

ML. 5 - Hapis İşlemleri

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
 - MIC Kodu
 - ISIN Kodu
 - Ek tanım
 - Açıklama
 - Hapse aktarılacak kıymet adedi
3. Yatırımcıların serbest hesaplarında bulunan kıymetler, açılacak hapis alt hesabına üyeler tarafından hapis giriş işlemleri kullanılarak transfer edilir.
4. Hapis hesabında bulunan kıymetlerin bu hesaptan çıkılabilmesi için hapis kaldırma işlemi gerçekleştirilir. ilgili işlemin yapılabilmesi için kıymetlerin paraya çevirmek maksadıyla satışı, portföye alınması, yatırımcıya iadesi veya diğer sebeplerin belirtilmesi zorunludur. Bu yolla kıymetler yatırımcı serbest hesabına aktarılır.
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.
6. Hapis alt hesabında bulunan kıymetlere ilişkin bedelli ve bedelsiz sermaye artırım karşılığı kıymetler, hapis alt hesabına yansıtılacaktır.

ML. 6 - Opoze İşlem Uygulaması

ML. 6. 1 - Kupür Düzenlemeleri;

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:111/127	

Mahkemelerden bildirilen opoze kararı doğrultusunda opoze işlem kararı bildirilen pay senedinin kupür bilgilerine opoze kaydı işlenir.

ML. 6. 2 - Müşteri Hesabında İlgili Kıymetin Blokelenmesi;

Öncelikle, ilgili pay senetlerinin hangi kurum ve hangi yatırımcı tarafından ne zaman teslim edildiği ve müşteri hesabında bakiye bulunup bulunmadığı kontrol edilir.

a) Pay Senetlerinin Kaydileştirildiği Tarih olan 28.11.2005 Tarihinden Önce Takasbank'a Fiziken Teslim Edilmiş Pay Senetleri:

Söz konusu pay senetlerinin ilgili üyeden talep edilmesi için MKK tarafından Takasbank'a yazı yazılır. Takasbank opoze kıymetleri teslim etmiş üyeyi tespit ederek, opoze edilecek kıymetleri Takasbank nezdinde bulunan hesaba göndermesi ve bu kıymetler için MKK'da opoze blokajı uygulanacak hesabı bildirmesi için üyeye yazı yazar. Üye kıymetleri temin ederek Takasbank'ın belirttiği Takasbank nezdindeki hesaba gönderir. Takasbank üye tarafından opoze blokajı uygulanması istenen hesaba ilişkin bilgiyi MKK'ya iletir ve virman işlemini gerçekleştirir. İlgili hesabın serbest hesabına kıymetin Takasbank tarafından virmanlanmasının ardından alt hesapta Opoze Blokaj uygulaması gerçekleştirilir. İşlem, ilgili üyeye yazılı olarak bildirilir.

b) Pay Senetlerinin Kaydileştirildiği Tarih olan 28.11.2005 Tarihinden İtibaren Kaydileştirilmek Amacıyla Takasbank'a Fiziken Teslim Edilmiş Pay Senetleri:

Yapılan inceleme sonucunda söz konusu kıymetleri teslim etmiş olan hesapta bakiye mevcut ise yatırımcının alt hesabında Opoze Blokaj uygulaması gerçekleştirilir. İşlem, ilgili üyeye yazılı olarak bildirilir. Bakiye mevcut değil ise opoze uygulanacak hesabın bildirilmesi ve bu hesaba kıymet aktarılması üyeden yazılı olarak talep edilir. İlgili hesabın serbest hesabına kıymetin virmanlanmasının ardından alt hesapta Opoze Blokaj uygulaması gerçekleştirilir. İşlem, ilgili üyeye yazılı olarak bildirilir.

ML. 6. 3- Opoze Kaldırılması;

1. Opoze kaldırma kararı ile birlikte Opoze Kaldırma işlemi gerçekleştirilir. Opoze kaldırıldığında, kıymetler hesaptaki Opoze Blokajı alt hesabından Serbest hesaba aktarılır. İlgili üyeye işlem sonucu yazılı olarak bildirilir.
2. Kupür bilgilerinden opoze kaydı bulunan kıymetlerin opoze kaydı iptal edilerek işlem sonlandırılır.

ML. 7 - İptal İşlem Uygulaması

1. Pay senedi iptal kararı gereği ilgili pay senedi seri numara bilgileri "iptal" kayıt olarak güncellenir.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:112/127

- İptal edilen pay senedi yerine senet bastırılmadığı ihraççı kurum tarafından bildirilmiş ise Fiziki Bilinmeyen Ortak hesabında (FZKBOH) da bulunuyor ise ilgili kurum için Kaydi Bilinmeyen Ortak Hesabına (KAYDBOH) ilgili payların transferi gerçekleştirilir.

NM. MENKUL KIYMET TANIMLARI

- Menkul kıymet kodları, ~~BİST~~'de BİAS'da işlem gören menkul kıymetler için, ~~BİST~~-BİAS tarafından, Devlet Tahvili ve Hazine Bonoları için TCMB tarafından oluşturulmaktadır. Takasbank, ihraç edilen menkul kıymet kodları için uluslararası standartlara uygun tanımlama numarası olan ISIN (International Securities Identification Number) üretmektedir. Her ISIN, menkul kıymetlerin sınıflandırıldığı ve kıymet özelliklerinin belirtildiği uluslararası nitelikte olan CFI (Classification of Financial Instruments) kodu ile bağlantılanmaktadır.
- MKK sisteminde kaydı tutulacak menkul kıymetler için oluşturulacak tanımın, uluslararası standartlara uygun olmasının yanısıra menkul kıymete ilişkin bazı özellikleri de içermesi gerektiğinden MKK sisteminde kullanılacak tanım; ISIN, CFI ve MKK tarafından oluşturulacak ek tanım kodlarını içerecektir.
- Farklı piyasalarda izlenen menkul kıymelerin kaydileşmesi durumunda piyasa bilgilerinin takip edilebilmesi amacıyla MIC (Market Identifier Code) kodları da izlenmektedir. Örneğin; ~~BİAS~~ST MIC kodu XIST olarak kullanılmaktadır.
- Üyeler işlem bildirimlerini MIC, ISIN ve Ektanım detayında ileteceklerdir.
- ISIN ve MKK ek tanım kodlarında yer alan bilgiler:
- ISIN; (12 karakter)
 - Ülke kodu (2)
 - Menkul tanım(1)
 - İşlem kodu (5)
 - Hisse sıra numarası (3)
 - Kontrol hanesi (1)

Örnek; T R A A B A N A 9 2 H 8
- MKK Ek Tanım; (9 karakter)
 - 1'nci Karakter; Borsada işlem görme görmeme bilgisi
 - A = Borsada işlem gören
 - K = Borsada işlem görmeyen
 - 2'nci Karakter; Bağlam (Borsada işlem görmeyen ve nama hisselerin devrinin engellenmesi) taşıyıp taşıyamaması ve kapalı hisseler için nevi ayrımı
 - X = Bağlam yok

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 2014 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:113/127	

B = Bağlam var ve Nama (Kapalı kıymetler için)
N = Bağlam yok ve Nama (Kapalı kıymetler için)
H = Bağlam yok ve Hamiline (Kapalı kıymetler için)
W = Eksik kuponlu pay

iii. 3'ncü Karakter; İntifa bilgisi

X = intifa yok
T = Temettü hakkı
O = Oy hakkı
H = Hepsisi

iv. 4'ncü Karakter; Borsa İşlem yasağı

X = Yasaksız
Y = Yasaklı

5,6,7,8,9. Karakter; İşlem yasağı ve intifa işlemlerinde kullanılan referans numarası
Bu karakter alanları sadece “İntifa ve yasaklı” işlemleri için kullanılır.

Eğer bir kıymet Borsada işlem gören, bağlam, intifa ve yasak kaydı taşımıyorsa Ek tanımı
“A” şeklinde tanımlanır.

Örneğin; Borsada işlem gören , Bağlam taşımayan, İntifa içermeyen ve Yasaklı bir
kıymet

A X X Y 1 3 5 6 7 şeklinde tanımlanır.

8. Ayrıca menkul kıymetin tanımında yer almayacak ancak raporlama ve bilgi amaçlı
tutulacak kayıtlar, ek bilgi detayları mevcuttur.

“Ek bilgi” tanımıyla tutulan kayıtlar;

- Borsa işlem kodu
- Takasbank kodu ve grup kodu
- Kıymetin MIC kodu
- Kıymet durum kodu; İşlemden, Geçici işlem yapamaz (MKK)
- Piyasa Bilgileri
- Sektör Bilgileri
- Endeks Bilgileri
- Kıymet özellik bilgileri (tertip, grup, küpür, seri numarası üzerinde bulunan yeni pay alma ve temettü kupon bilgileri, ihtilaf kayıtları gibi)

şeklindedir.

9. Menkul kıymetin Eski ya da Yeni özellikte olması, imtiyaz içermesi, rüçhan hakkı
pazarında işlem görmesi, esas sermayeye tabi şirketler için sermaye artırım karşılığı
olarak geçici kayıt oluşturulması durumlarında Takasbank tarafından ayrı ISIN kodları
üretilir.

10. Kaydi sisteme geçiş tarihinde Borsa’da işlem gören tüm kıymetler için, ISIN, CFI ve Borsa
işlem kodu Takasbank’tan alınıp kıymet özelliklerine bağlı olarak MKK ek tanımlamaları

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:114/127

eklenerek MKK sisteminde kıymet tanımına ilişkin kayıtlar oluşturulur.

- Geçiş sonrasında ihraç edilen menkul kıymetlerle ilgili Takasbank tarafından oluşturulan ISIN+CFI kodlarının, menkul kıymetin piyasadaki işlem tarihinden önce üye tarafından üyelik başvurusu sırasında (en geç T-1 günü) MKK'ya iletilir.

ÖN. ÜYE KOD TANIMLAMALARI

- ~~MKK üyeleri borsa üyesi iseler, borsa kodları MKK üye kodu olarak belirlenir. İhraççı üyeler için borsa kodunun önüne ilgili şirketin ticaret siciline kayıt olduğu ülke kodu (Türkiye için "TR" ibaresi) eklenir. Üyeler borsa üyesi değil iseler, kendilerine MKK tarafından belirlenecek bir kod verilir.~~
- ~~Hem Yatırım Kuruluşu, hem de ihraççı sıfatı taşıyan üyeler için ayrı üye kodları tahsis edilir. Birden çok menkul kıymet ihraç eden üyeler işlemlerini mevcut üye kodları üzerinden sürdürmekte olup, operasyonel işlemleri için ihtiyaç duyulması halinde ayrı bir üye kodu tesis edilebilmektedir.~~
- ~~Yabancı saklama ve portföy saklama faaliyetinde bulunacak bankalara ve portföy saklama kuruluşlarına, başvuruları halinde MKK tarafından belirlenecek ayrı bir üye kodu tesis edilebilmektedir. Bu üyelerin unvanlarında parantez içerisinde yabancı saklama ve portföy saklama ibarelerine yer verilmekte olup, istenilmesi durumunda ayrı bir ifade de kullanılabilmektedir. Yabancı saklama ibaresinin unvanda kullanılması, ilgili üye nezdinde bulunan kıymetlerin hak sahiplerinin yabancı uyruklu olduğunun MKK tarafından teyidi anlamına gelmez.~~
1. MKK üyesi olacak Kuruluşlar aynı zamanda Borsa üyesi ise borsa kodları MKK üye kodu olarak belirlenir. İhraççı Kuruluşlar için borsa kodunun önüne ilgili Kuruluşun yerleşik olduğu ülke kodu (Türkiye için "TR" ibaresi) eklenir. Üye olacak Kuruluşların Borsa üyesi olmaması durumunda, MKS uygulamasında kullanılacak üye kodu MKK tarafından belirlenir.
2. Hem Yatırım Kuruluşu, hem de ihraççı Kuruluş sıfatı taşıyan üyeler için MKS uygulamasında ayrı üye kodları tahsis edilir. Birden çok menkul kıymet ihraç eden üyeler, MKS işlemlerini aynı ihraççı üye kodu üzerinden sürdürmektedir.
3. Üyelik türüne göre yetki ve sorumlulukların farklılık göstermesinden hareketle, operasyonel ihtiyaçlar doğrultusunda aynı tüzel kişiliğe sahip kuruluşlara birden çok üyelik tesis edilebilir. (Portföy Saklama, Yabancı Saklama vb.) Bu üyelerin unvanlarında parantez içerisinde yabancı saklama ve portföy saklama ibarelerine yer verilmekte olup, istenilmesi durumunda ayrı bir ifade de kullanılabilmektedir. Yabancı saklama ibaresinin unvanda kullanılması, ilgili üye nezdinde bulunan kıymetlerin hak sahiplerinin yabancı uyruklu olduğunun MKK tarafından teyidi anlamına gelmez.

ÖN.1- ÜYE BİLGİ TANIMLAMALARI

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 2014 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:115/127

1. Üyeler tarafından MKK'ya yazılı iletilen üyelik bilgilerinde (Unvan, üye tür ve tip değişiklikleri, imza sirküsü vb.) değişiklik olması durumunda, mümkün olan en kısa sürede Kuruluşumuza tekrar yazılı bildirim yapılmalıdır.

2. Unvan değişikliği yapan üyelerimizin, MKS uygulamasında kayıtlı unvanlarının güncellenmesi, unvan değişikliğini gösteren Ticaret Sicil Gazetesinin bir suretinin yazılı olarak iletilmesi ile MKK tarafından gerçekleştirilir.

3. Unvan değişikliği bildiren üyelerin, üye tür ve/veya tiplerinde değişiklik meydana gelmesi durumunda yazılı talep olmaksızın, unvandan bağımsız olarak gerçekleşen üye tür ve tip değişikliklerinde ise, Kurul onayının ekli olduğu yazılı talep ile MKS uygulamasındaki kayıtlar MKK tarafından güncellenir.

4. Üye Borsa kodu değişiklikleri, Borsa İstanbul A.Ş. tarafından Kuruluşumuza bildirilmek suretiyle, belirtilen tarihte MKS uygulamasında MKK tarafından güncellenmektedir.

5. MKS uygulamasında yer alan üye genel iletişim bilgileri ve iletişim yetkilileri üye kullanıcıları tarafından girilmektedir. Bu bilgilerde değişiklik meydana gelmesi durumunda gerekli güncellemelerin yapılması zorunludur.

6. Üyeler, güncel iletişim bilgilerine dair raporları MKS uygulamasından alabilmektedir.

7. MKS uygulamasındaki MKK-BİLDİRİM'lerine ilişkin tanımlamalar ekranına, yetkililer üyeler tarafından girilir. İlgili ekrana giriş yapılmaması durumunda, bu bildirim mesajları üyelerimizin iletişim yetkilerine gönderilmektedir.

8. Kuruluşumuz tarafından yayımlanan Genel Mektup ve Genel Duyurular, üyelerimizin iletişim yetkililerine gönderilmektedir.

9. "Aracı Kurumlarda Uygulanacak İç Denetim Sistemine İlişkin Esaslar Hakkında Tebliğde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (Seri No: V, No: 104) kapsamında, yatırım kuruluşu üyelerimizin "Acil ve Beklenmedik Durum Planı" çerçevesinde sorumlu kişilerine ait unvan ile iletişim bilgilerini Kuruluşumuza MKS uygulaması üzerinden bildirimesi zorunlu tutulmuştur. Bu bilgilerin MKS uygulamasında güncel tutulmasından da üyelerimiz sorumludur.

PO. 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

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:116/127

PO. 1 - Düzeltme Yöntemleri

1. Üyelerimiz tarafından gerçekleştirilmiş hatalı ve eksik kayıtlara ilişkin düzeltmelerin yine üyelerimiz tarafından,

- Sözkonusu kayıtların Merkezi Kaydi Sistem uygulamaları ile iptal edilmesi veya güncellenmesi ,
- Merkezi Kaydi Sistem’de iptal veya güncelleme bildirimi yapılmaksızın, ters işleme ilişkin kayıt oluşturulması, yöntemlerinden biriyle yapılması esastır.

2. Diğer taraftan,

- Düzeltilmenin yapılmasının zorunlu olmasına rağmen Merkezi Kaydi Sistem uygulamasının öngörülen şekilde işleme imkan tanımayan olması durumunda,
- 03.01.2005 tarih ve 5 nolu genel mektup ile duyurulmuş olan Elektronik İşlem Esasları’nın 8’inci maddesinde belirtilen durumların ortaya çıkması ve düzeltilmenin yapılmamasının MKK, üye veya yatırımcı zararı doğuracağı durumlarda,

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

PO. 2 - Yatırımcılara Bildirim

- Sözkonusu düzeltmelerin, üyeler tarafından Sermaye Piyasası Kurulu’nun “III-37.1 Yatırım Hizmetleri Ve Faaliyetleri İle Yan Hizmetlere İlişkin Esaslar Hakkında Tebliği 69. maddesinde yer alan “Saklamaya yetkili yatırım kuruluşu tarafından müşterilere ait sermaye piyasası araçlarına ve nakde ilişkin olarak müşterilere Kurulun belge ve kayıt düzenlemelerinde yer alan esaslar çerçevesinde asgari olarak ayda bir bildirim yapılması esastır.” hükmü çerçevesinde yapacakları bildirimlere Seri:V No:6 sayılı Tebliği’nin 4’üncü maddesinde yer alan “Yatırım Kuruluşları, 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,

- Hesabın ait olduğu kişinin/kişilerin kimlik bilgilerinde değişiklik yaratması,
- Hesabın müşterek veya tekil olma niteliğini değiştirmesi,
- Bakiye azalışına neden olması,

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130 <u>Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:117/127	

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

P.O. 3 - MKK'ya Bildirim

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

P. YABANCI SERMAYE PİYASASI ARAÇLARININ KAYDEN İZLENME İLKELERİ

İkeleri

Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri uyarınca yabancı sermaye piyasası araçları Kuruluşumuz sisteminde kayden hak sahibi bazında izlenir. Yabancı sermaye piyasası araçları ile ilgili aşağıdaki usul ve esaslar kurul tarafından belirlenmiştir.

o Yönetimsel hakların kullanılması ve genel kurul blokajı

1. ~~Seri: IV, No: 28 sayılı "Kaydileştirilen Sermaye Piyasası Araçlarına İlişkin Kayıtların Tutulmasının Usul ve Esasları Hakkında Tebliğin Kaydileştirme Tebliği"~~ ihraççıların genel kurul toplantısının tarihini MKK'ya bildirimine ilişkin 18'inci maddesinin birinci fıkrasında yer alan hükmü uygulanmaz.
2. Genel kurula katılımın ihraççının tabi olduğu ülke (yabancı ülke) mevzuatı hükümlerine uygun şekilde ve Merkezi Kaydi Sistem (MKS) uygulamalarının imkan verdiği çerçevede gerçekleştirilmesi esastır.

o Mali hakların kullanılması ve kaydı

1. Hak sahiplerinin tespitinde MKK kayıtları esas alınır.
2. Sermaye piyasası aracının mali hak kullanımlarının, işlem gördüğü borsalarda aynı tarihte başlaması esastır.
- 2.3. ~~BİST-BİAŞ~~ tarafından açıklanan mali hak kullanım tarihinin yabancı ülke ile aynı olmaması durumunda ~~BİAŞ~~ tarihi esas alınır.
- 3.4. Hak sahibinin tespitine ilişkin esas alınacak tarih (2) ve (3) nolu bentte belirtilen hususlar çerçevesinde, takas süreleri dikkate alınarak belirlenir.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm: KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:118/127	

4.5. Hak sahibi tespitinde esas alınacak tarihe ilişkin yabancı ülke uygulamasının ve MKK uygulamasının farklı olması halinde hak sahiplerinin tespiti yapılana kadar piyasalar arası pay aktarımı yapılmaz.

5.6. Kaydi sermaye piyasası araçlarına ilişkin faiz, temettü tutarları MKK'ya, ihraççı, temsilci, işleme aracılık eden kuruluş veya yabancı ülke saklama kuruluşu tarafından yabancı ülke mevzuatında belirlenen sürelerde ödenir. MKK sözkonusu tutarı üyelerine mevcut usuller çerçevesinde öder. Şöyle ki söz konusu tutar MKK'daki kayıtlar esas alınarak ilgili üye hesaplarına ve üyeler tarafından da hak sahiplerine derhal aktarılır.

6.7. İhraççının tabi olduğu ülke mevzuatına göre sermaye artırımlarına katılım sürecinin satış benzeri uygulamalar içermesi durumunda bu işlemlere aracılık ihraççı temsilcisi tarafından yerine getirilir. İhraççının tabi olduğu ülke mevzuatından kaynaklanan, fakat ülkemiz mevzuatında bulunmayan hak kullanımı usullerinin sözkonusu olduğu durumda, ihraççı veya ihraççı temsilcisi uygulamaya ilişkin MKK'dan uygun görüş alarak işbu esaslara ilave esaslar belirlenmesini teminen Kurul'a başvurur.

7.8. Nominal değeri bulunmayan yabancı sermaye piyasası araçları pay adedi itibariyle izlenir.

8.9. İhraççı şirket tarafından yabancı para cinsinden yapılan nakit temettü ödemelerinde, temettü tutarının MKK hesaplarına ulaşmasını takiben üyelerin Takasbank nezdindeki yabancı para cinsinden hesaplarına ödeme yapılır.

RP. 1 - Saklama ve Piyasalar Arası Aktarım

Avusturya

1. MKK, Avusturya merkezi saklama kuruluşu 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.
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 mesajları ile MKS'de bakiye hareketleri gerçekleştirilir. Kabul, red ve iptal edilen talimatlar ve hareketler MKS raporlarından izlenir.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:119/127	

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” bilgileri 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.

- 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.
- 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 iletilecek talimatlar da bu veriler ile iletilmelidir.
- DS.A uygulamasında tam sayı değerler ile aktarım yapılabilmektedir. MKS üyeleri tarafından iletilecek kusura aktarım talepleri MKK tarafından kabul edilmeyecektir. Söz konusu menkul kıymetler için MKS'de de kusura işlem yapılmaması gerekmektedir.
- DS.A'da pay transferi gerçekleşen işlemlerin iptali söz konusu değildir. İlgili üyelerce iletilecek ters işlem talimatları ile bakiye iade süreci başlatılabilecektir.
- DS.A'da eşleştirilmeyen talimatlar, ilgili MKK üyesinin talebi doğrultusunda DS.A'da iptal edilebilir.
- DS.A'da eşleşen talimatın iptali ancak her iki taraftan iptal talebi iletilmesi ile mümkün olmaktadır. Talimatın karşı tarafça iptal edilmediği durumda 20 gün boyunca gerçekleşme ihtimali bulunmaktadır.
- 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.
- Genel kurul toplantısına OeKB'ye oy vekaleti (proxy) vererek katılmak isteyen ortakların bakiyeleri saklamacı aracı kurumun yazılı talebi doğrultusunda Kuruluşumuz tarafından OeKB'ye bildirilir.
- MKS'ye yabancı sermaye piyasası aracı aktarımı gerçekleştirecek karşı üye, gönderilen yatırımcıya ait bilgileri DS.A'ya ilettiği talimatın “Narrative Trade Details” alanında,

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:120/127

belirtmesi durumunda MKS'de pay aktarılan ~~aracı-kuruluş~~ yatırım kuruluşu tarafından "RP346 - Gönderen Detayında Elektronik Transfer Mesajları Bilgi Raporu"nda, Gönderen Ad Soyad/Unvan alanından izlenebilecektir.

R. ELEKTRONİK ÜRÜN SENEDİ (ELÜS) İŞLEMLERİ

1. ELÜS işlemleri MKS 'de EKK üyeleri tarafından ve Bakanlıkça onaylanan "Elektronik Kayıt Kuralları" çerçevesinde gerçekleştirilir.
2. ELÜS'ler ve bunlara ilişkin haklarla ilgili kayıtlar, MKS'de üyeler nezdinde hak sahipleri (mudiler) adına açılan hesaplar itibariyle izlenir.
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 Blokaı" alt hesabı otomatik olarak açılır.
4. Lisanslı depo işletmeleri ve yetkili sınıflandırıcıların MKK üyeliği zorunludur.
5. ELÜS'ler misli ve aynı nitelikte izlenebilir. Misli nitelikte izlenen ELÜS'ler "A" ek tanımı ile izlenir. Aynen izlenen ELÜS'ler için kıymet ek tanımı farklılaştırılır.
6. ELÜS'lere ilişkin, ürün tipi, cesidi, bölgesi, grubu, çırçırılama yöntemi, boyu, sınıfı, alt grubu , teslim yeri (şube), son depolama tarihi (ay/yıl), ve hasat tarihi(ay/yıl) bilgileri lisanslı depo işletmesi tarafından yapılan bildirimler doğrultusunda MKS'de tanımlanır.
7. MKS'de ancak mudinin kendi hesapları arasında ELÜS transferi yapılabilece olup müşterek hesap sözkonusu ise gönderen hesabın ortak mudi bilgileri ile alan hesabın ortak bilgilerinin eşit olması zorunludur.
8. ELÜS'lerin Bakanlıkça yetkilendirilen Borsada gerçekleştirilen alım satım işlemleri ve bunlara ilişkin takas süreci ilgili borsanın düzenlemeleri doğrultusunda gerçekleştirilir.
9. MKS nezdindeki mudi hesaplarına mudi tarafından "MKK İş ve Bilişim Uygulama İlke ve Kuralları" çerçevesinde yatırımcı blokajı uygulanabilir. Azami depolama süresi sonunda mudi tarafından blokajı çözülmeleyen elektronik ürün senetleri için, mudinin blokajı çözmesi beklenmeden blokaj işlemi kaldırılır.
10. Mudiye sicil şifre bildiriminde eşik değer aranmaz. Mudi hesabında ELÜS hareket kaydının oluşması halinde sicil şifre bildirimi yapılır.

R. 1- ELÜS Oluşturulması (İhraç) İşlemleri

1. İhraç işlemi lisanslı depo işletmesinin MKS'deki şube ve ürün bazında tanımlı limitleri dahilinde ve yetkili sınıflandırıcı tarafından analizi yapılarak MKS'ye bildirilen ELÜS miktarı doğrultusunda gerçekleştirilir.
2. Lisanlı depo işletmesi tarafından gerçekleştirilen ihraç işlemi ile, mudinin ürün tesliminde bildirmiş olduğu ve yazılı başvuru sonucunda MKS'de ELÜS saklama yetkisine sahip üye nezdindeki yatırımcı hesabına ELÜS aktarılır.
3. ELÜS daha önce ELÜS saklaması yapmak için MKK ne başvuran Yatırım Kuruluşları nezdindeki hesaplarda oluşturulur.

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 2014 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:121/127

4. Ürünü teslim eden mudinin, MKK e-YÖNET portal üyeliği bulunması durumunda teslim ettiği ürün karşılığında hesabında ELÜS kıymeti oluştuğuna dair bildirim mesajı gönderilir.
5. Ürünü teslim eden mudiye verilmek üzere teslim ettiği ürün karşılığında ELÜS oluşturularak hesabına aktarıldığına dair sistemden çıktı alınabilir.

R. 2- ELÜS - Rehin/Teminat ve Haciz İşlemleri

1. MKS 'de ELÜS'lerin rehin/ teminata konu edilmesine ilişkin olarak işlemler, “G. Rehin/Teminat İşlemlerine İlişkin İlkeler” bölümünde yer alan esaslar çerçevesinde gerçekleştirilir.
2. MKS'de gerçekleştirilen rehin/teminat işlemlerine ait hareket kayıtları ilgili Borsa'ya bildirilir.
3. Rehin Sonlandırma işlemi nedeniyle mülkiyet değişiminde, lisanslı depo ücretinin hesaplanmasında kullanılacak depo gün sayısı kıymetlerin aktarıldığı hesaba devredilir.
4. Mudi hesaplarında bulunan ELÜS'ler üzerinde haciz uygulaması, üyeler tarafından “L. Hukuki İşlemler” bölümünde belirtilen esaslar çerçevesinde gerçekleştirilir.

R. 3- Depolama Son Tarihinden Önce Fiziki Ürün Teslimi

1. Fiziki ürün teslimi talebi mudinin başvurusu ile mudinin hesabının bulunduğu aracı kuruluş veya ürünü teslim alacağı lisanslı depo işletmesi tarafından MKS'ye iletilir.
2. Fiziki ürün teslimi sonrasında lisanslı depo işletmesi tarafından fiziki ürün teslimi talebinin onaylanması ile birlikte bloke edilen ELÜS'ler lisanslı depo işletmesinin havuz hesabına aktarılır ve buradan sistem çıkışı gerçekleştirilir.

R. 4- Depolama Son Tarihinde Gerçekleştirilen İşlemler

1. ELÜS'ün sistemde tanımlı olan depolama son tarihinden 45 gün önce hesap ve bakiye bilgileri lisanslı depo işletmesine raporlanır. Ayrıca ilgili hesap sahiplerine, MKK e-YÖNET portal üyeliklerinin bulunması halinde bilgi verilir.
2. Depolama son tarihinde fiziki teslim yapılmamış ve HACZ alt hesabı dışında bulunan ELÜS'ler gün sonunda lisanslı depo işletmesinin havuz hesabına otomatik olarak aktarılır ve aktarım yapılan ELÜS'lere ilişkin hesap ve bakiye bilgileri lisanslı depo işletmesine raporlanır.

İS. MEVİTAS (Merkezi Elektronik Veri İletim Toplama Analiz Sistemi)

1. Amaç

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:122/127

MEVİTAS uygulaması, MKK'ya üye kuruluşların periyodik ve ihtiyaç halinde oluşan rapor taleplerini karşılamak ve MKK'nın gerekli gördüğü durumlarda üye kuruluşlara bilgilendirme/rapor gönderimini sağlamak, zamanı hızlı ve etkin bir şekilde kullanabilmek amacıyla MKS'de üye kuruluşların kullanımına sunulan bir Veri İletim Sistemidir. MEVİTAS uygulamasının kullanımı iki şekilde gerçekleşir;

2. Üye kuruluşun talebi üzerine hazırlanan raporlar

a) Normal Talepler

Üye Kuruluşlar, MKS'den temin edemediği raporları, MEVİTAS uygulaması normal talepler üzerinden MKK'ya iletir. Talepler, gerektiğinde yönetim ve/veya Hukuk İşleri Müdürlüğü onayı alınarak karşılanır. MKK tarafından karşılanamayan raporlar, açıklamasıyla birlikte "red" edilir. Üye Kuruluş talebin sonuçlanıp sonuçlanmadığı bilgisine, MKK tarafından talep kapatıldığında gönderilen bilgilendirme e-postası veya MEVİTAS raporları ile ulaşabilir.

MKK tarafından karşılanan rapor talepleri, yetkili kullanıcılar tarafından kişisel bilgisayarlarına indirilebilir yada talepte belirtmeleri halinde dijital ortamda (cd, dvd vb.) veya yazılı olarak elden teslim alınabilir.

b) Periyodik Talepler

Üyelerin ihtiyaçları ve ilgili mevzuat gözetilerek belirlenen MKK'nın üye kullanımına sunduğu süreklilik arzeden raporlardır. Raporlar, tanımlanan periyotlarda üye dizinine otomatik yüklenir.

Normal ve Periyodik yüklenen raporlar, yüklenme tarihi itibarıyla 40'ıncı gün sonunda üye dizininden otomatik olarak silinmektedir.

3. MKK tarafından üye kuruluşu gönderilen raporlar

Talepsiz Gönderilen Raporlar

MKK gerekli gördüğü durumlarda üye kuruluşlara bilgilendirme/rapor gönderimini talepsiz gönderilen raporlar üzerinden yapabilmektedir. Bu gibi durumlarda yüklenen raporlara ilişkin, üye kullanıcılarına bilgilendirme amacıyla bilgi e-postası veya MKK duyurusu gönderilir.

S.U. EK: ELEKTRONİK İŞLEM ESASLARI

MERKEZİ KAYDI SİSTEM (MKS) ELEKTRONİK İŞLEM ESASLARI

I- Genel Esaslar

1. Amaç ve Dayanak

Bu düzenlemenin amacı, Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. tarafından sermaye piyasası

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:123/127	

araçlarının kaydi olarak izlenmesi amacıyla kurulmuş olan kaydi sistemde uygulanacak elektronik işlem esaslarının ~~Seri:IV, No:28 sayılı “Kaydileştirilen Sermaye Piyasası Araçlarına İlişkin Kayıtların Tutulmasının Usul ve Esasları Hakkında Tebliğ”in (Kaydileştirme Tebliği) 5’inci maddesi ve Merkezi Kayıt Kuruluşunun Kuruluş, Faaliyet, Çalışma ve Denetim Esasları Hakkında Yönetmeliğin (MKK Yönetmeliği) 4’üncü maddesi~~ çerçevesinde belirlenmesidir.

2. Tanımlar :

- MKK: Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş.
- Kaydi Sermaye Piyasası Aracı:İlgili mevzuat uyarınca karşılığında senet basılmaksızın MKK tarafından kayden izlenen sermaye piyasası aracı.
- Merkezi Kaydi Sistem (MKS): Kaydi sermaye piyasası araçlarını bilgisayar ortamında, ihraççılar, hak sahipleri, aracı kuruluşlar ve diğer MKK üyeleri itibariyle tutmak ve izlemek üzere MKK tarafından kurulup yönetilen yazılım, donanım, network ve güvenlik sistemleri bütününden oluşan elektronik sistem.
- Doğrudan bağlantı:MKS’ye üyeler tarafından MKK’nın hazırladığı kullanıcı ekranlarıyla doğrudan bağlanarak erişim.
- Sistem Entegrasyonu ile Bağlantı: MKS ile üye bilgisayar sistemi arasında veri alışverişine dayanan web servisleri ve mesaj tabanlı erişim.
- Üye Bildirimi: Üyelerin sistem entegrasyonu ve doğrudan yöntemlerle MKS’de yapacakları kayıtlara ilişkin olarak kullanılan elektronik ileti.
- MKK Bildirimi: Sistem entegrasyonu ve doğrudan yöntemlerle MKS’de yapılmış veya yapılacak kayıtlara ilişkin olarak MKK tarafından kendi kayıtlarına göre düzenlenerek üyelere yapılacak bildirimlerde kullanılan elektronik ileti.

II – Üyeler ve İlgililer Tarafından MKS’ye Yapılacak Üye Bildirimlerine İlişkin Esaslar

1.Üyelerin MKS’ye Bağlantı (Üye Bildirim) Yöntemleri:

Üyelerin MKS’ye bildirimde bulunmaları için iki farklı yöntem öngörülmüştür.

- Doğrudan bağlantı ile üye bildirimi (Kullanıcı Ekranları)
- Sistem entegrasyonu yoluyla bağlantı ile üye bildirimi (Web Services)

İhraççılar dışında kalan üyeler bu iki yöntemden istediklerini tercih etmek imkanına sahiptirler. İhraççıların ise doğrudan üye bildirimi yöntemini uygulamaları öngörülmüştür.

a) Doğrudan Bağlantı ile Üye Bildirim Yöntemi

Bu yöntemi tercih eden MKK üyeleri, MKS’de gerçekleştirmek istedikleri işlemlere ilişkin üye bildirimlerini “Grafiksel Kullanıcı Arayüzü (GUI)” olarak adlandırılan kullanıcı ekranları

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130 <u>Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:124/127	

yoluyla MKK nezdindeki MKS'ye mesaj şeklinde iletirler. Söz konusu arayüzlerin versiyon bakımından güncellenmesinde "sıfır yükleme" prensibi kullanılır. Arayüzün yeni versiyonları MKS'ye bağlantının yenilenmesi ile doğrudan yüklenir.

b) Sistem Entegrasyonu Bağlantısı ile Üye Bildirim Yöntemi

İhraççılar dışındaki MKK üyeleri, bu yöntemi tercih etmeleri halinde yapmak istedikleri işlemlere ilişkin üye bildirimlerini kendi sunucularını MKS'ye entegre etmek suretiyle gerçekleştirirler. Bu tip bağlantıda üye bildirimini üye sunucusundan MKS'ye iletilen mesajlar yoluyla gerçekleştirilir. Sistem entegrasyonlarının sağlanmasında ortak standart olarak XML formatı kullanılmaktadır.

2. Üyelerin MKS'ye Üye bildirim Formatları

Üyelerin doğrudan bağlantı yöntemi ile üye bildirim yöntemini tercih etmeleri durumunda üye bildirim formatı yukarıda belirtilen Grafiksel Kullanıcı Arayüzünde öngörülen formatta gerçekleşir. [Format bilgileri ve format bilgilerinde yapılan değişiklik ve güncellemeler MKK tarafından üyelere duyurulur.](#) Sistem entegrasyonu yoluyla bağlantı ile üye bildirimini tercih edildiğinde uygulanacak üye bildirim formatı üyenin başvurusu üzerine MKK tarafından talep eden üyeye bildirilir.

3. Üyelerin MKS'ye Bağlantılarına İlişkin Fiziki Alt Yapı

a) Yatırım Kuruluşları için Öngörülen Bağlantı Yapıları

Yatırım Kuruluşları MKS'ye,

- i.Mevcut olan Takasbank bağlantısını kullanarak
- ii.MKK ile aralarında kiralayacakları hatlar

yoluyla ulaşabilirler. Takasbank hatlarını MKS'ye erişim için de kullanacak Yatırım Kuruluşlarının bir problem yaşamaları halinde bu kuruluşlar Takasbank tarafından sağlanan dial-up bağlantıyı yedek hat olarak kullanacaklardır. Bu hatta da sorun olması durumunda belirtilecek adres değişikliği ile MKK'ya ISDN modem ile dial-up bağlanıp MKK işlemlerini gerçekleştirirler.

b) İhraççılar için Öngörülen Bağlantı Yapıları

İhraççılar MKK nezdindeki MKS'ye internet üzerinden bağlanırlar. İhraççıların MKS'ye bağlanacakları statik IP adresini uyeip@mkk.com.tr adresine mail atarak MKK'ya bildirmeleri gerekmektedir.

4. Üye Bildirimleri ve Kayıt Zamanı

MKS'de üye bildirimlerinin alınma ve işlenme zamanı kaydedilir. Alınma ve işlenme zamanları genel olarak MKS'nin kapasitesinden, MKS'yi etkileyen içsel ve dışsal faktörlerden, üyelerle oluşturulan network altyapısının kapasitesinden ve bu altyapıyı etkileyen içsel ve

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI		Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM		
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 130 Y.K:24.11.2014	Sayfa No:125/127

dışsal faktörlerinden ve ayrıca, MKK iş ve işlem kuralları ile üyelerin MKS'de belirleyecekleri önceliklerden etkilenir.

5. Üye Bildirimlerine İlişkin MKS Tarafından Yapılacak MKK Bildirimlerine İlişkin Esaslar

a) MKK Bildirimi Gönderme Aşamaları

MKS'ye üyeler tarafından yapılan bildirimlerin,

- i.MKS tarafından kabul edilip edilmediği (ack-nack),
- ii.Emir bazında işlemlerin gerçekleştirilebilir olup olmadığı,
- iii.Gönderilen emirlerin kısmen veya tamamen gerçekleştiği,

konusunda MKS tarafından MKK bildirimleri üretilir.

b) MKK Bildirimi Gönderme Yöntemleri

MKS'ye doğrudan bağlantı yoluyla üye bildiriminde bulunan üyelerin işlemlerine ilişkin yukarıda (i) ve (ii) bendinde belirtilen MKK bildirimleri kullanıcı ekranlarına mesaj olarak yansıtılır.

Sistem entegrasyonu ile üye bildiriminde bulunan üyelere yapılacak MKK bildirimlerinden yukarıda (i) bendinde belirtilenler yine anlık olarak üye sunucusuna iletilir. Diğer MKK bildirimlerine MKS'de tutulmakta olan MKK bildirim deposundan ulaşılabilir.

Oluşturulan tüm MKK bildirimleri 7 gün boyunca saklanır. Her iki tip bağlantı için üyeler bu depodan MKK bildirimlerine ulaşabilirler. 7'nci günün sonunda MKK bildirimleri arşivlenerek saklanır.

6. Üye Bildirimlerinin ve MKK Bildirimlerinin PKI Yoluyla Yapılmasına İlişkin Esaslar

Üyelerin ve MKK çalışanlarının MKS'ye erişimleri ancak PKI (açık anahtar altyapısı) kapsamında elektronik sertifikalar vasıtasıyla mümkün olmaktadır. MKS'ye üyeler tarafından iletilen tüm üye bildirimlerinin elektronik imza taşıması zorunludur. MKS'de işlemler elektronik imza ile birlikte saklanır ve elektronik imza doğrulaması yapılmadan işleme konulmaz. Benzer şekilde MKS tarafından üretilen MKK bildirimlerinin tamamı MKK elektronik imzasını içerir.

7. Üyelerin Mutabakat Seçenekleri

Üyeler MKK tarafından belirlenen ayrıntıda;

- a. Başta üye bazında günlük kıymet bakiye raporu olmak üzere MKK bildirimleri,
 - b. Bağlantı yöntemleri, bağlantı fiziki altyapısı ve kapasitesine bağlı olarak MKS'den alacakları diğer raporlar,
- vasıtasıyla kendi sistemlerindeki bakiyeler arasında mutabakat yapabilirler.

8. MKS'ye Elektronik Olarak Erişilememesi Durumunda Uygulama Esasları

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 <u>130Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:126/127	

a. Üyelerin MKS ile Bağlantılarının Kesilmesi

Üyelerimizin bağlantı sorunları nedeniyle MKS'ye ulaşamamaları durumunda uygulanacak esaslar aşağıda belirtilmiştir:

- i) Üyelerimizin, Takasbank kiralık hatlarında kesinti olması durumunda:
 - Takasbank'ın ISDN hatları ile MKS bağlantısı mümkündür, bu yönlendirme üyelerin kullandığı router üzerinde otomatik olarak yapılmaktadır.
 - Yatırım Kuruluşları, MKK ile aralarında daha önceden oluşturdukları kiralık devre varsa, bu hatlar üzerinden MKS'ye bağlanabilirler.
 - MKK ISDN hatları üzerinden MKS'ye bağlanmak için, MKK Network ve Güvenlik Grubu ile security@mkk.com.tr adresi ile iletişime geçilerek kullanıcı ismi ve şifrelerini aldıktan sonra, ISDN modem bağlantısı ile MKK'nın (212)3931930 numaralı ISDN hattına bağlanarak işlemlerini gerçekleştirebilirler.
- ii) Alternatif bağlantı yöntemlerine rağmen bağlantı sorununu çözemeyen üyelerimiz,
 - Bir başka üye yerleşimindeki bilgisayarlarda kendi akıllı kart ve sertifikalarını kullanmak,
 - MKK'ya gelerek üyeler için ayrılan bilgisayarlardan kendi ~~akıllı kart~~ nitelikli elektronik ~~ve~~ sertifikalarını kullanmak,

yöntemlerinden biriyle MKS'ye üye bildirimini yapmaya devam edebilirler. Yukarıdaki uygulamalardan sonuç alınamaması durumunda MKK ilgili üyenin bildirimlerini geçici bir süre için olmak kaydıyla elektronik yöntem dışında bir yöntemle yapmasına izin verebilir. [Bu durumda uygulanacak yöntem MKK tarafından ilgili üyeye bildirilir.](#)

b. MKS'nin Kesintiye Uğraması

MKS'nin üye bildirimlerini kabul edemeyecek veya işleyemeyecek şekilde kesintiye uğraması durumunda MKK en kısa zamanda MKS'nin işlerliğini sağlamak üzere gerekli çalışmaları yapar. MKS'nin makul bir sürede işlerliğe kavuşacağına dair tereddüt olması durumunda, MKK üye bildirimlerinin geçici bir süre için olmak kaydıyla elektronik yöntem dışında bir yöntemle yapılmasını öngörebilir. [Bu durumda uygulanacak yöntem MKK tarafından duyurulur.](#) Bu şekilde MKK tarafından yapılan işlemlere ilişkin MKK bildirimleri MKS'nin işlerliğe kavuşmasını müteakip yine elektronik olarak yapılır.

9. MKS'de İş Sürekliliği Planlaması

Yedekleme ve İş Sürekliliği Merkezi

MKS yedekli yapıda tasarlanmıştır. MKS'nin işlerliği 24 saat gözlemlenmektedir. MKS

 MERKEZİ KAYIT KURULUŞU	İŞ VE BİLİŞİM UYGULAMA İLKE VE KURALLARI			Genel (Kamuya Açık)
	İlgili Md/Bölüm:KSM			
Doküman No :M.3-ISK-01	Güncel Sürüm No: 5.7	Onay No: 2014 130 <u>Y.K:24.11.2014</u>	Sayfa No:127/127	

veritabanı birden fazla yöntemlerle farklı lokasyonda yedeklenmektedir. MKS'nin unsurlarından birinin kalıcı ve yedeklerden geri dönülemez şekilde arızalanması nedeniyle işlemlerin kesintiye uğraması durumunda MKK en kısa sürede sistemi yeniden başlatmayı hedeflemektedir. Gerekli durumlarda, MKK İş sürekliliği Merkezi'nden işlemlere devam edilebilir. Kesinti süresince yapılamayan işlemlerin MKS'nin yeniden devreye girmesi halinde üyeler tarafından tamamlanması gerekmektedir. İş sürekliliği testleri periyodik olarak yapılmaktadır.

10. Takasbank Aracılığıyla Yapılan İşlemler

Kaydi sistem mevzuatı ve iş kuralları çerçevesinde Takasbank tarafından üstlenilen Şartlı Virman, Ödünç Piyasası, Takasbank'a Verilen ve Çekilen Teminatlar, Takas ve Temerrüt İşlemleri ve [Takas işlemine konu](#) Alım Satım Bilgileri, [TEFAS Platformu](#) gibi Takasbank sistemi üzerinden iletilen işlem bildirimleri esas alınarak oluşturulan kayıtlar ve gerçekleştirilen işlemler üyeler tarafından yapılmış sayılır. Bu işlemlere ilişkin olarak MKS tarafından üretilen MKK bildirimleri yukarıdaki esaslar çerçevesinde Takasbank'a ve ilgili üyeye iletilir.