

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

A. GENEL İLKELER

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME
9. Üyeler tarafından hatalı olarak yapılan işlemlerin iptali ve yeniden düzenlenmesi onaydan önce giriş aşamasında mümkün olup, gerçekleşen işlem için iptal ve düzeltme imkanı bulunmamaktadır. Hatalı gerçekleşen bir işlemin prosedürüne uygun olarak ters işleminin yapılması durumunda düzeltme sağlanabilmektedir. Diğer yandan, a.Kıymet transfer sürecinde parçalı gerçekleşme prensibine göre iletilen virmanların gerçekleşmeyen kısmı gönderen üye tarafından iptal edilebilir. b.Kıymet transfer eşleştirme sürecinde gönderici veya alıcı taraf talimatları karşı üye onayı aranmadan karşı üyeye bilgi verilerek iptal edilebilir. c.Alım-satım işlem bilgi düzeltmeleri ancak İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş. (Takasbank) aracılığı ile işlem düzeltmeleri yoluyla mümkün olacaktır.	9. Üyeler tarafından hatalı olarak yapılan işlemlerin iptali ve yeniden düzenlenmesi onaydan önce giriş aşamasında mümkün olup, gerçekleşen işlem için iptal ve düzeltme imkanı bulunmamaktadır. Hatalı gerçekleşen bir işlemin prosedürüne uygun olarak ters işleminin yapılması durumunda düzeltme sağlanabilmektedir. Diğer yandan, a.Kıymet transfer sürecinde parçalı gerçekleşme prensibine göre iletilen virmanların gerçekleşmeyen kısmı gönderen üye tarafından iptal edilebilir. b.Kıymet transfer eşleştirme sürecinde gönderici veya alıcı taraf talimatları karşı üye onayı aranmadan karşı üyeye bilgi verilerek iptal edilebilir. c.Alım-satım işlem bilgi düzeltmeleri ancak İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş. (Takasbank) aracılığı ile işlem düzeltmeleri yoluyla mümkün olacaktır.

F. KIYMET VİRMANLARI VE VİRMANA İLİŞKİN İLKELER

F. 3 - Virman İşlem İlkeleri

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME/YENİ
6. Gerçekleşmiş virmanlara ilişkin iptal talebi virmanı gönderen kurum tarafından iletebilecek, karşı kurumun ilgili bildirimini onaylaması ile gerçekleşen kısım için ters virman kaydı	6. Gerçekleşmiş virmanların in a hatalı olması durumunda, ilişkin iptal talebi virmanı gönderen kurum tarafından geri transfer talebi iletebilecek, karşı kurumun ilgili bildirimini onaylaması ile gerçekleşen kısım için ters virman

oluşacaktır. İptal talebi, güncel tarih-7 güne kadar girilen transferler için iletilebilir	kaydı oluşacaktır. <u>Söz konusu talep</u> iptal talebi , güncel tarih_-7 güne kadar girilen transferler için iletilebilir.
--	--

F. 11. - Kıymet Transfer Eşleştirme İşlemleri

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME/YENİ
9. SWIFT talimatlarını BIC veya MKS üye kodu ile iletilebilir. MKK bildirimleri, eğer ilgili üye kodu için BIC tanımlıysa BIC, yoksa, MKS üye kodu ile iletir. İleri ve geçmiş valör tarihli (geçmiş 30 güne kadar) talimat girişi yapılabilir.	9. SWIFT talimatları + BIC veya MKS üye kodu ile iletilebilir. MKK bildirimleri, eğer ilgili üye kodu için BIC tanımlıysa BIC, yoksa, MKS üye kodu ile iletir. <u>Talimatların valör süresi, bildirilen valör tarihinden itibaren 30 gündür.</u> İleri ve geçmiş valör tarihli (geçmiş 30 <u>valör süresi</u> güne kadar) talimat girişi yapılabilir.

F.11.1 – Eşleştirme

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME/YENİ
4. 30'ncü gün sonu saat 17:00'den sonra talimatlar, transfer hareketi oluşturamaz, sistem tarafından iptal edilir.	4. <u>Valör süresi son günü</u> 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.	5. Talimatlar, "Valör Tarihi+30 gün" <u>valör süresi</u> boyunca aktif olarak yaşar. Talimatlar, ilgili süre sonuna kadar eşleştirilmeye ve gerçekleştirilmeye çalışılır. Eşleşmemiş talimatlar, <u>valör süresi</u> ilgili periyod boyunca eşleşebilir.

F. 11.3 - Talimat İptal

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME/YENİ
7. Valör son gününü izleyen 30'ncü gün sonunda tamamı gerçekleşmeyen talimatların sistem tarafından otomatik olarak iptali gerçekleştirilir.	7. Valör son gününde izleyen 30'ncü gün sonunda tamamı gerçekleşmeyen talimatların sistem tarafından otomatik olarak iptali gerçekleştirilir.

I. İHRAÇCI İŞLEMLERİ

I. 1. 2 - İhraç ve Dağıtım İşlemleri

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

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME
5. Kurul düzenlemesi uyarınca yatırım kuruluşu MKS uygulamasına dönüşüm talebini iletildiği tarihten önceki borsa kapanış fiyatı ile borsa kapanış fiyatının oluşmadığı durumda en son işlem gördüğü kapanış fiyatı dikkate alınarak yatırılan Kurul kayıt ücreti dekontunun aslını bir kapak yazısı ile MKK'ya iletir. Saat 15:00'a kadar iletilen dekontlar, MKK onayı itibariyle bakiyenin bulunması halinde aynı gün, aksi taktirde ertesi iş günü dikkate alınır. 6. 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 iletildiği aynı gün işleme alınır. 7. Kurul'un "Ortaklıkların Kanun Kapsamından Çıkarılması ve Paylarının Borsada İşlem Görme Zorunluluğuna İlişkin Esaslar Tebliği 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 iletildiği aynı gün işleme alınır ve Borsa'da işlem görmeye başlayana kadar aynı gün dönüşüm gerçekleşir. Söz konusu Şirketlerin Borsa'da işlem görmeye başlamasından itibaren Borsada işlem görmeyen nitelikteki paylarının dönüşümünde ise yatırım kuruluşu başvurusu, 3'üncü maddede belirtilen uygulama şeklinde olmalıdır.	5. Kurul düzenlemesi uyarınca yatırım kuruluşu MKS uygulamasına dönüşüm talebini iletildiği iletildiği tarihten önceki borsa kapanış fiyatı ile, borsa kapanış fiyatının oluşmadığı durumda ise en son işlem gördüğü tarihteki kapanış fiyatı dikkate alınarak hesaplanan ve yatırılan tutara ilişkin yatırılan Kurul kayıt ücreti dekontu, nun aslını bir kapak yazısı yatırım kuruluşu tarafından elektronik posta yolu ile MKK'ya iletilir. Saat 15:00 16:00 a kadar iletilen dekontlar, MKK onayı itibariyle bakiyenin bulunması halinde aynı gün, aksi taktirde ertesi iş günü dikkate alınır. 6. BİAŞ Piyasa Öncesi Serbest İşlem Platformunda işlem gören şirketler için Kurul kayıt ücreti oranının binde sıfır olarak belirlenmesi nedeniyle, saat 15:00 16:00 a kadar iletilen talepler dekont aranmaksızın talebin iletildiği aynı gün işleme alınır. 7. Kurul'un "Ortaklıkların Kanun Kapsamından Çıkarılması ve Paylarının Borsada İşlem Görme Zorunluluğuna İlişkin Esaslar Tebliği 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 16:00 a kadar iletilen talepleri dekont aranmaksızın talebin iletildiği aynı gün işleme alınır ve Borsa'da işlem görmeye başlayana kadar aynı gün dönüşüm gerçekleşir. Söz konusu Şirketlerin Borsa'da işlem görmeye başlamasından itibaren Borsada işlem görmeyen nitelikteki paylarının dönüşümünde ise yatırım kuruluşu başvurusu, 3'üncü maddede belirtilen uygulama şeklinde olmalıdır. 12. 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

12. 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.	hesaba aktarılması durumunda dönüşüm, ancak ilgili Yatırım Kuruluşlarının MKK'ya yazılı başvurusu ile tamamlanır.
--	--

I. 1. 3 - Bilinmeyen Ortak Hesabındaki Kıymetlerin Kaydileştirilmesi (Bilinmeyen Pay Dönüşüm işlemleri)

Grup Değişikliği veya İmtiyazların Kaldırılması

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME
	<u>Grup Değişikliği</u> <u>1. Pay ihraççısı şirketlerin genel kurul kararı ile sermayesindeki grup değişimine bağlı olarak esas sözleşmesinde gerçekleştirdiği değişikliği MKK'ya, aşağıda yer alan evrak ile bildirmesi gerekmektedir. Grup Değişim Beyanı ile Grup Değişiklik Bildirim Formu örneği web sitemizde Bilgi Merkezi / Formlar alanında yer almaktadır.</u> <u>a) Grup Değişim Beyanı,</u> <u>b) Değişiklik beyanının yayınlandığı Ticaret Sicil Gazetesi,</u> <u>c) Grup değişikliği yapılan hisse senetlerinin tümünün listesi,</u> <u>d) Grup değişikliği yapılan kaydileşmemiş hisse senetlerinin listesi,</u> <u>e) Grup Değişiklik Bildirim Formu,</u> <u>f) Grup değişikliği işlemine ortakların rızasının alındığına dair ihraççı şirket beyanı,</u> <u>g) Grup değişikliği karşılığı paylar kaydileşmiş ise, sözkonusu payların saklandığı kurumun değişim işlemi için ileteceği beyanın, Kuruluşumuza iletilmesi gerekmektedir.</u> <u>2. Kaydileşmemiş olan payların grup dönüşüm işleminde söz konusu fiziki hisse senetlerinin kıymet durumu MKS'de "İptal" olarak</u>

izlenir ve söz konusu nominal değerdeki payın bilinmeyen ortak hesabına aktarımı, MKK tarafından gerçekleştirilir.

3. Grup değişikliği nedeniyle kıymet durumu “İptal” statüsünde izlenen hisse senetlerinin fiziken MKK’ya teslimi mümkün olmamaktadır. Grup değişimine uğrayan hisse senetlerini fiziken ellerinde bulunduran ortakların, bu senetlere tekabül eden kaydi paylarını alabilmek için yalnızca ihraççılara başvurmaları gerekmektedir.

4. İhraççı tarafından teslim alınan hisse senetleri fiziken tedavül kabiliyetleri engellenecek şekilde gerekli saklama tedbirleri alınarak, iptal ve/veya imha edilmelerine kadar ihraççılar tarafından bir arada toplanır. Tedavülü engellenen senetlere ilişkin

tertip seri vb. bilgileri içerir kayıtlar tereddüde yer vermeyecek detay ve içerikte tespit olunarak ihraççı tarafından bir tutanağa bağlanır. Tedavülü engellenen senetlerin saklanmasına imha tarihine kadar devam olunur.”

5. Senet ile mündemiç hakkın birbirinden ayrılmasını sağlamak üzere hisse senedinin basılı bulunduğu sertifikanın üzerine hisse senedinin tanınmasını engellemeyecek şekilde mürekkeple şerh konulması, delinmesi, qiyotinle kesilmesi veya sair yöntemlerin uygulanması iptal, söz konusu sertifikaların yakılarak veya başka bir yöntemle geri dönülemez şekilde fiziken yok edilmesi imha olarak kabul edilir.

Tedavülü engellenerek saklamada tutulan senetler, imhaları tarihine kadar yukarıda belirtilen yöntemler uygulanmak suretiyle teker teker iptal olunabilecekleri gibi, senetler iptale ilişkin bir merasime tabi tutulmaksızın doğrudan imha da olunabilir. İhraççılar, teslim aldıkları hisse senetlerini tesellümden itibaren en kısa sürede ve her halde 3 ay içinde iptal/imha etmekle yükümlüdürler.

İptal ve imha işlemleri ihraççı tarafından noter huzurunda yapılır. İptal ve imha işlemine ilişkin noter tutanağında hisse senetleri tertip, seri no qibiküpür bilgilerinin yer alması zorunludur.

6. İhraççılar noter huzurunda yaptıkları iptal ve imhaya ilişkin bilgileri MKS üzerinden bildirir.

İmtiyazların Kaldırılması

[Mevzuata uygun olarak hazırlanmış finansal tablolarına göre üst üste beş yıl dönem zararı eden pay ihraççıların oy hakkına ve yönetim kurulunda temsil edilmeye ilişkin imtiyazlarının Kurul kararı ile kaldırılması durumunda, MKK'da kayden izlenen imtiyazlı paylar, Kurul'un bildirimi doğrultusunda imtiyazsız pay statüsüne dönüştürülür. İlgili ihraççı kuruluş ve yatırım kuruluşları bilgilendirilir.](#)

I. 1. 5 – Özel Sektör Borçlanma Araçları ve Varlığa/İpoteğe Dayalı Varlık/İpotek Teminatlı Menkul Kıymetler, Gayrimenkul ve Kira Sertifikaları İhraç İşlemleri

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME
2. a) Kayden izlenecek yurt içi ve yurt dışı İhraç işlemleri için MKK'ya iletilecek bilgi, belgeler: • Halka arz edilmeksizin kayden ihraç edilen özel sektör borçlanma aracı, varlığa/ipoteğedayalı menkul kıymet, varlık/ipotek teminatlı menkul kıymet, gayrimenkul sertifikası ve kira sertifikaları için; ○ ISIN kodu, kıymet özellik ve ihraç bilgilerini içeren ihraç talep yazısı ○ İhraca ilişkin ihraç belgesi veya izahname kapsamında ihraç yapılmış ve daha önce izahname KAP'ta yayınlanmamış ise İhraççı Bilgi Dökümanı (İhraç belgesi önceki tertip ihraçlarda iletilmiş ise tekrar iletilmesine gerek bulunmamaktadır.) ○ Yatırım aracı bilgileri formu ○ İhraçlarda kontrolü MKK tarafından yapılan kıymetlerin Kurul ücretine ilişkin banka dekontu (e-mail ile iletilebilir)	2. a) Kayden izlenecek yurt içi ve yurt dışı İhraç işlemleri için MKK'ya iletilecek bilgi, belgeler: • Halka arz edilmeksizin kayden ihraç edilen özel sektör borçlanma aracı, varlığa/ipoteğedayalı menkul kıymet, varlık/ipotek teminatlı menkul kıymet, gayrimenkul sertifikası ve kira sertifikaları için; ○ ISIN kodu, kıymet özellik ve ihraç bilgilerini içeren ihraç talep yazısı ○ İhraca ilişkin ihraç belgesi veya izahname kapsamında ihraç yapılmış ve daha önce izahname KAP'ta yayınlanmamış ise İhraççı Bilgi Dökümanı (İhraç belgesi önceki tertip ihraçlarda iletilmiş ise tekrar iletilmesine gerek bulunmamaktadır.) ○ Yatırım aracı bilgileri formu ○ İhraçlarda kontrolü MKK tarafından yapılan kıymetlerin Kurul ücretine ilişkin banka dekontu (e-mail ile iletilebilir) ○ Kurulca onaylı tertip ihraç belgesi (sadece kira sertifikaları için)

I.2 - Hak Kullanımları ve Nakit Ödeme İşlemleri

I. 2. 7 - İtfa ve Kupon Ödeme İşlemleri

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME
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 eposta yoluyla bilgilendirilmektedir.	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 eposta yoluyla bilgilendirilmektedir. <u>6. İhraççı kuruluş, MKS'de kendi kurumu nezdindeki saklama hesaplarına yapılacak itfa ve kupon ödemelerini MKK aracılığı ile yapmak istemediği durumda, ilgili bildirim kıymet türü bazında MKK'ya bildirebilir. Ödeme kayıtları bu kapsamda hazırlanır. Talebin en geç ödeme günü ve ödeme işlemi yapılmadan önce MKK'ya iletilmesi gerekir. İhraççı kuruluşun, farklı bir MKK üyesi nezdindeki saklama hesabı için ödeme iptal talep etmesi durumunda, ilgili işleme ilişkin gerekçeli bir yazının MKK'ya gönderilmesi gerekmektedir.</u>
15. MKS üyesi yatırım kuruluşlarının MKS nezdindeki hesaplarında bulunan DİBA'lara ait itfa/kupon ödemeleri, Takasbank nezdindeki nakit hesaplarına aktarılır.	15. MKS üyesi yatırım kuruluşlarının <u>aracı kurumların</u> MKS nezdindeki hesaplarında bulunan DİBA'lara ait itfa/kupon ödemeleri, Takasbank nezdindeki nakit hesaplarına aktarılır.

I.2.8- Yatırım Kuruluşu Varantlarının Nakdi Uzlaş Tutarlarının Ödenmesi

MADDE/ MEVCUT İÇERİK	GÜNCELLEME
7. İhraççı kuruluş nakdi uzlaş 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.	7. İhraççı kuruluş nakdi uzlaş 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. <u>7. İhraççı kuruluş MKS'de kendi kurumu nezdindeki saklama hesaplarına yapılacak nakdi uzlaş ödemelerini MKK aracılığı ile yapmak istemediği durumda ilgili bildirim kıymet türü bazında MKK'ya bildirebilir. Ödeme kayıtları bu kapsamda hazırlanır. Talebin en geç ödeme günü ve ödeme işlemi yapılmadan önce MKK'ya iletilmesi gerekir. İhraççı kuruluşun, farklı bir MKK üyesi nezdindeki saklama hesabı için ödeme iptal talep etmesi durumunda, ilgili işleme ilişkin gerekçeli bir yazının MKK'ya gönderilmesi gerekmektedir.</u>