


Belge	Adı	TESCİL İŞLEMLERİ PROSEDÜRÜ	
	Türü	PROSEDÜR	
	Kodu	10.PRO.05	
	Onay Tarihi	14/06/2021	
	Revizyon Tarihi	-	
	Revizyon Numarası	-	
	Hazırlayan	BORÇLANMA ARAÇLARI PİYASASI OPERASYON DİREKTÖRLÜĞÜ	
	Onaylayan	GENEL MÜDÜR	



# BORSA İSTANBUL A.Ş.

## TESCİL İŞLEMLERİ PROSEDÜRÜ

İSTANBUL – 2021

Bu doküman Borsa İstanbul A.Ş. mülkiyetindedir. Bu dokümanın güncel versiyonu Borsa İstanbul A.Ş. kurumsal internet sitesinde yer almaktadır. Kullanmadan önce bu dosyanın doğru versiyon olduğunu kontrol ediniz.

## İÇİNDEKİLER

1	AMAÇ.....	1
2	KAPSAM.....	1
3	DAYANAK .....	1
4	TANIMLAR VE KISALTMALAR .....	1
5	TESCİLE KONU İŞLEMLER VE TESCİL YÜKÜMLÜLERİ .....	1
6	TESCİLE KONU İŞLEMLERİN BİLDİRİLMESİ.....	2
7	TESCİL KULLANICILARI.....	3
8	TESCİL BİLDİRİM YÖNTEMİ .....	3
9	TESCİL BİLDİRİM SÜRELERİ.....	3
10	TESCİL DÖNEMİ VE TESCİLİN KESİNLEŞMESİ .....	3
11	TESCİL BİLDİRİMLERİNİN İPTALİ .....	4
12	TESCİLE KONU İŞLEMLERİN BORSA TARAFINDAN RE’SEN TESCİLİ .....	4
13	TESCİL EDİLEN İŞLEMLERE İLİŞKİN BİLGİLERİN YATIRIM KURULUŞLARINA İLETİLMESİ.....	4
14	TAKASBANK TARAFINDAN GERÇEKLEŞTİRİLEN TESCİL ÜCRETİNDEN MUAF İŞLEMLER.....	4
15	BORSA TARAFINDAN GERÇEKLEŞTİRİLEN TESCİL ÜCRETİNDEN MUAF İŞLEMLER.....	5
16	TESCİL BİLDİRİMİNE KONU EDİLMEMEYECEK İŞLEMLER.....	5
17	TESCİL ÜCRETİ.....	7
18	YÜRÜRLÜKTEN KALDIRILAN DÜZENLEMELER.....	8
19	YÜRÜRLÜK .....	9
20	YÜRÜTME.....	9
	EK 1: Tescil Bildirim Dosya Formatı, Bildirilecek Bilgiler ve Açıklamaları .....	10
	Ek 2: Tescil Ücret Tarifesi.....	13

## **1 AMAÇ**

(1) Bu Prosedür'ün amacı, Borsa dışında gerçekleştirilen tescile konu işlemlerin Borsa'ya tescil ettirilmesine ilişkin usul ve esasları düzenlemektir.

## **2 KAPSAM**

(1) Bu Prosedür, tescile konu işlemleri ve bu işlemleri tescil ettirmekle yükümlü olanları, tescile konu işlemlerin Borsa'ya bildirilmesine ilişkin yöntem ve süreleri, tescil bildirimlerinin iptalini ve tescile konu işlemlerin yatırım kuruluşları tarafından Borsa'ya tescil ettirilmesine ilişkin diğer usul ve esasları düzenler.

## **3 DAYANAK**

(1) Bu Prosedür, 19/10/2014 tarihli ve 29150 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Borsa İstanbul A.Ş. Borsacılık Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Yönetmeliği ile Borsa İstanbul A.Ş. Tescil İşlemleri Yönergesi'ne dayanılarak çıkarılmıştır.

## **4 TANIMLAR VE KISALTMALAR**

(1) Bu Prosedür'de geçen;

a) Borsa: Borsa İstanbul Anonim Şirketini,

b) Borsa Yönetmeliği: 19/10/2014 tarihli ve 29150 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Borsa İstanbul A.Ş. Borsacılık Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Yönetmeliği'ni,

c) Genel Müdür: Borsa İstanbul Anonim Şirketi Genel Müdürü'nü,

ç) Genel Müdürlük: Borsa İstanbul A.Ş. Genel Müdürü'nü veya ilgili Genel Müdür Yardımcısı'nı,

d) İşlem Tipi: Tescile konu işlemler arasında kesin alım işlemi, kesin satım işlemi, geri alım vaadi ile satım işlemi ve geri satım vaadi ile alım işlemi şeklinde yapılan ayrımı,

e) Takasbank: İstanbul Takas ve Saklama Bankası Anonim Şirketi'ni,

f) Üye: Borsa Yönetmeliği ve konuya ilişkin diğer Borsa düzenlemeleri uyarınca işlem yapma yetkisi verilmiş yatırım kuruluşunu,

g) Valör: Tescile konu işlemlere ilişkin takas tarihlerini,

ğ) Yatırım Kuruluşu: 6/12/2012 tarihli ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun 3'üncü maddesinin birinci fıkrasının (v) bendinde tanımlanan kuruluşları

ifade eder.

## **5 TESCİLE KONU İŞLEMLER VE TESCİL YÜKÜMLÜLERİ**

(1) Borsa bünyesindeki piyasalarda, pazarlarda, platformlarda ve sistemlerde işlem gören veya Borsa kotuna alınarak veya Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi çerçevesinde kota alınmaksızın işlem görebilen borçlanma araçları ve kira sertifikaları ile menkul

kıymetleştirilmiş varlık ve gelirlere dayalı borçlanma araçlarının konu olduğu Borsa dışı kesin alım, kesin satım, geri alım vaadi ile satım ve geri satım vaadi ile alım işlemleri, işlemin tarafı olan yatırım kuruluşları tarafından Borsa'ya tescil ettirilir.

## **6 TESCİLE KONU İŞLEMLERİN BİLDİRİLMESİ**

(1) Borsa Yönetmeliği ve konuya ilişkin diğer Borsa düzenlemeleri uyarınca işlem yapma yetkisi verilmiş yatırım kuruluşları Borsa tescil sistemine doğrudan tescil bildiriminde bulunur.

(2) Uzak erişim hattı olmayan veya uzak erişim ağında problem olan yatırım kuruluşlarının ve Borsa'da işlem yapma yetkisi bulunmayan yatırım kuruluşlarının tescil bildirimleri ile bu maddenin 1'inci fıkrası çerçevesinde doğrudan tescil bildirimini yapma yetkisine sahip yatırım kuruluşlarının Borsa'dan kaynaklanan teknik sebeplerle gerçekleştiremedikleri tescil bildirimleri Borsa tarafından yapılır.

(3) Uzak erişim hattı olmayan veya uzak erişim ağında problem olan yatırım kuruluşları ile Borsa'da işlem yapma yetkisi bulunmayan yatırım kuruluşlarının tescil bildirimlerinin ve bildirim iptallerinin Borsa tarafından yapılabilmesi için yatırım kuruluşları tarafından Borsa'ya iş günlerinde 09.00 ile 17.00, yarım iş günlerinde 09.00 ile 12.30 saatleri arasında e-posta yoluyla başvuru yapılması gerekmektedir.

(4) Borsa'dan kaynaklanan teknik sebeplerle tescil bildirimini yapamayan doğrudan tescil bildirim yetkisine sahip yatırım kuruluşu tarafından en geç teknik sebeple bildirim yapılamadığı günü takip eden ilk iş günü saat 17.00'ye, yarım iş günlerinde 12.30'a kadar Borsa'ya e-posta yoluyla, e-posta ekinde bildirim Borsa'dan kaynaklanan teknik sebeplerle yapılamadığını tevsik edici belge, bilgi ve/veya ekran görüntüleri de yer alacak şekilde başvuru yapılması halinde başvuruya konu işlemlerin tescil bildirimini, Borsa tarafından, teknik sebeple bildirim yapılamadığı tarih itibarıyla yapılabilir. Yatırım kuruluşu bildirim Borsa'dan kaynaklanan teknik sebeplerle yapılamadığı hususunda yapmış olduğu başvurunun ve başvuru ekinde göndermiş olduğu tevsik edici belge, bilgi, ekran görüntülerinin doğruluğundan sorumludur.

(5) Bu maddenin 3'üncü veya 4'üncü fıkrası çerçevesindeki başvurular Borsa'nın [bap\\_tescil@borsaistanbul.com](mailto:bap_tescil@borsaistanbul.com) e-posta adresine yapılır ve yapılan başvurunun ekinde Borsa tarafından tescil edilmesi istenen işlemleri içeren ve "Ek 1: Tescil Bildirim Dosya Formatı, Bildirilecek Bilgiler ve Açıklamaları"nda belirtilen içerik ve formatta oluşturulmuş tescil işlemleri bildirim dosyası yer alır. Yapılan başvuru kapsamında Borsa tarafından tescil edilen işlemlere ilişkin bilgiler ile bildirim formatına uygun olarak bildirilmediği için tescil edilemeyen işlemlere ilişkin bilgiler Borsa tarafından başvuruyu yapan yatırım kuruluşuna e-posta ile iletir. Söz konusu e-postanın alınması, bilgilerin kontrolü ve Borsa ile mutabakatını da içeren tescil bildirim başvurusuna ilişkin süreç, başvuruda bulunan yatırım kuruluşu tarafından takip edilir. Tescil edilen işlemlere ilişkin olarak yatırım kuruluşuna iletilen bilgiler ile bildirim formatına uygun olarak bildirilmediği için tescil edilemeyen işlemlere ilişkin bilgilerin kontrol edilmesi, saklanması ve bildirim formatına uygun olmayan işlemlerin düzeltilerek tekrar bildirilmesi hususlarında tüm sorumluluk ilgili yatırım kuruluşuna aittir. Herhangi bir ihtilaf halinde Borsa kayıtları esas alınır.

## **7 TESCİL KULLANICILARI**

(1) Üyelere ikisi manuel bildirim kullanıcısı, biri uygulama programlama arayüzü (API) kullanıcısı olmak üzere üçer kullanıcı atanır. Yatırım kuruluşunun talebi üzerine, başvuruda bulunan yatırım kuruluşuna Genel Müdürlük tarafından belirlenecek koşullarla daha fazla sayıda kullanıcı atanabilir.

(2) Tescil kullanıcılarına ilişkin kullanıcı kodu ve şifre bilgileri, yalnızca ilgili yatırım kuruluşunun erişim sağlayabildiği güvenli elektronik ortam üzerinden Borsa tarafından yatırım kuruluşlarına sağlanır.

(3) Borsa'nın atadığı kullanıcılar, yatırım kuruluşları tarafından kendilerinin belirlediği temsilcilere tescil bildirimlerinin yapılması amacıyla tahsis edilir. Yatırım kuruluşunun temsilcilerine tescil kullanıcılarının tahsis edilmesi, kullanıcı kod ve şifrelerinin güvenliğinin sağlanması yatırım kuruluşunun sorumluluğundadır.

## **8 TESCİL BİLDİRİM YÖNTEMİ**

(1) Tescile konu işlemler, uzak erişim ağı ile Borsa tescil sistemine bildirilmek suretiyle tescil edilir. İşlemler birden fazla dosya ile bildirilebilir.

(2) Tescile konu işlemlerin bildirilmesi, işlemin tescil bildirimine konu bilgilerinin doğru olarak ve "Ek 1: Tescil Bildirim Dosya Formatı, Bildirilecek Bilgiler ve Açıklamaları"nda belirtilen içerik ve formata uygun olarak Borsa tescil sistemine bildirilmesi suretiyle tamamlanmış olur.

(3) Tescile konu işlemler tescil bildiriminin yapıldığı tarihte tescil edilmiş olur.

(4) Borsa tescil sistemi tarafından bildirilen işlemlerin içeriğinin doğru olduğuna dair herhangi bir kontrol yapılmaz, bildirilen bilgilerin doğruluğundan bildirim yapan yatırım kuruluşu sorumludur.

(5) Yatırım kuruluşlarının tescile konu olacak menkul kıymet işlemlerine ilişkin yasal kayıtları ile tescil bildirimlerinin uyumlu olması gerekmektedir.

## **9 TESCİL BİLDİRİM SÜRELERİ**

(1) Tescil bildirimleri ve bildirim iptalleri iş günlerinde ve 08.00 ile 20.00 saatleri arasında yapılabilir. İşbu Prosedür'ün 6'ncı maddesinin sürelerle ilişkin hükümleri saklıdır. Tescil bildirim gün ve saatlerinde, önceden duyurulmak kaydıyla Genel Müdürlük tarafından değişikliğe gidilebilir.

## **10 TESCİL DÖNEMİ VE TESCİLİN KESİNLEŞMESİ**

(1) Her ayın 20'nci gününü takip eden ilk iş günü ile bir sonraki ayın 21'inci gününden önceki ilk iş günü arasındaki dönem bir tescil dönemidir.

(2) Tescil dönemi içerisinde bildirilen işlemlerden, tescil döneminin bittiği ayın son iş günü bildirim saati sonuna kadar iptal edilmeyen işlemler nihai bildirim halini alarak kesinleşir.

## **11 TESCİL BİLDİRİMLERİNİN İPTALI**

(1) Yapılan tescil bildirimlerinden kesinleşmemiş olanlar yatırım kuruluşları tarafından iptal edilebilir.

(2) Kesinleşen tescil bildirimleri, Borsa Denetim ve Gözetim Kurulu tarafından tespit edilerek Genel Müdürlükçe onaylanan hatalı bildirimler kapsamında iptal edilebilir. Kesinleşen tescil bildirimlerinin iptali, Borsa'ya yapılacak yazılı başvuru üzerine veya Borsa tarafından re'sen yapılan tespit üzerine yapılabilir. İptali yapılan hatalı bildirimlere ilişkin ödenmiş olan tescil ücretleri ve varsa gecikme cezaları iade edilir.

(3) Hatalı bildirilen işlemler düzeltilmez, 1'inci veya 2'nci fıkra çerçevesinde iptal edilebilir. İptal edilen hatalı bildirilmiş işlemler doğru unsurları ile tescil edilir ve bu işlemlerden tescil edildikleri tarihte yürürlükte olan tarife üzerinden tescil ücreti ve varsa gecikme cezası alınır.

## **12 TESCİLE KONU İŞLEMLERİN BORSA TARAFINDAN RE'SEN TESCİLİ**

(1) Tescile tabi olup yatırım kuruluşu tarafından Borsa'ya tescil ettirilmediği Borsa tarafından tespit edilen işlemler Borsa tarafından re'sen tescil edilebilir. Bu şekilde tescil edilen işlemlere ilişkin tescil ücretleri ve varsa gecikme cezaları, bu işlemlerin tescil edildikleri tarihte yürürlükte olan tarife üzerinden hesaplanarak ilgili yatırım kuruluşundan talep edilir.

## **13 TESCİL EDİLEN İŞLEMLERE İLİŞKİN BİLGİLERİN YATIRIM KURULUŞLARINA İLETİLMESİ**

(1) Tescil dönemi içerisinde yatırım kuruluşlarınca tescil edilen işlemlere ilişkin bilgiler ile bildirim formatına uygun olarak bildirilmediği için tescil edilemeyen işlemlere ilişkin bilgiler Borsa tarafından elektronik ortamda yatırım kuruluşlarına sağlanır.

(2) Tescil edilen işlemler ile bildirim formatına uygun olarak bildirilmediği için tescil edilemeyen işlemlere ilişkin bilgilerin alınması, saklanması, hatalı bildirilen işlemlerin iptal edilerek tekrar bildirilmesi ve bildirim formatına uygun olarak bildirilmediği için tescil edilemeyen işlemlerin bildirim formatına uygun olarak tekrar bildirilmesi konusunda tüm sorumluluk yatırım kuruluşuna aittir. Herhangi bir ihtilaf halinde Borsa kayıtları esas alınır.

## **14 TAKASBANK TARAFINDAN GERÇEKLEŞTİRİLEN TESCİL ÜCRETİNDEN MUAF İŞLEMLER**

(1) Faaliyetleri geçici ya da sürekli olarak durdurulmuş yatırım kuruluşlarının portföy ve müşterilerine ait nakit, menkul kıymet ve teminatlar, faaliyetlerine devam eden yatırım kuruluşlarına ait teminatlar ve diğer fonlar ile Takasbank'ın kendi portföyü dışındaki diğer teminat ve fonların, Takasbank tarafından borçlanma araçları ve kira sertifikaları ile menkul kıymetleştirilmiş varlık ve gelirlere dayalı borçlanma araçlarının alımı, satımı ya da geri satım vaadi ile alım işlemleri olarak değerlendirilmesi halinde, söz konusu işlemler Takasbank tarafından Borsa'ya tescil ettirilir. Bu işlemlerin tescilinden tescil ücreti alınmaz.

(2) Tescil bildiriminde, Takasbank'ın işlem gerçekleştirdiği karşı kurumun üç haneli Borsa kodu ve hesabına işlem gerçekleştirilen yatırım kuruluşunun üç haneli Borsa kodu bilgisi yer alır. Hesap sahibi yatırım kuruluşu bilgisinin bulunmadığı hallerde bildirimler işlemin karşı kurumunun üç haneli Borsa kodu ve müşteri ("M") kodu ile birlikte yapılır.

(3) Takasbank tarafından gerçekleştirilen bu işlemler bir yatırım kuruluşu hesabına yapılmış ise, söz konusu işlemler hesap sahibi yatırım kuruluşu tarafından Borsa'ya ayrıca tescil ettirilmez.

## **15 BORSA TARAFINDAN GERÇEKLEŞTİRİLEN TESCİL ÜCRETİNDEN MUAF İŞLEMLER**

(1) Faaliyetleri geçici ya da sürekli olarak durdurulan yatırım kuruluşlarının Borsa nezdinde bulunan fonlarının, borçlanma araçlarının ve kira sertifikaları ile menkul kıymetleştirilmiş varlık ve gelirlere dayalı borçlanma araçlarının değerlendirilmesi kapsamında, Borsa tarafından gerçekleştirilen alım, satım ya da geri satım vaadi ile alım işlemleri, hesabına işlem yapılan yatırım kuruluşu adına Borsa tarafından tescil edilir. Bu işlemlerin tescilinden tescil ücreti alınmaz.

(2) Tescil bildiriminde, Borsa'nın işlem gerçekleştirdiği karşı kurumun üç haneli Borsa kodu ve hesabına işlem gerçekleştirilen yatırım kuruluşunun üç haneli Borsa kodu bilgisi yer alır.

(3) Borsa tarafından gerçekleştirilen bu işlemler, hesap sahibi yatırım kuruluşu tarafından Borsa'ya ayrıca tescil ettirilmez.

## **16 TESCİL BİLDİRİMİNE KONU EDİLMEMEYECİK İŞLEMLER**

(1) Aşağıda belirtilen işlemler; T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı, Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası, Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu ve Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş kayıtları esas alınmak suretiyle tescil edilmiş sayıldığından ayrıca Borsa'ya bildirilmesine ve tescil ücreti ödenmesine gerek bulunmamaktadır:

a) Yatırım kuruluşunun, birincil piyasa kapsamında satışa konu borçlanma araçlarını ve kira sertifikaları ile menkul kıymetleştirilmiş varlık ve gelirlere dayalı borçlanma araçlarını;

1) kendi nam ve hesabına satın alması,

2) kendi portföyüne kaydetmeksizin başkası hesabına satın alması,

3) başka bir yatırım kuruluşu kanalıyla (diğer yatırım kuruluşunun menkul kıymetleri kendi portföyüne kaydetmemesi koşuluyla) kendi hesabına satın alması,

4) başka bir yatırım kuruluşu kanalıyla (kendisinin ve diğer yatırım kuruluşunun menkul kıymetleri portföylerine kaydetmemesi koşuluyla) başkası hesabına satın alması,

b) T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından yurt dışında ihraç edilen menkul kıymetlerin T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından yetkilendirilen yatırım kuruluşu kanalıyla birincil piyasadan satın alınması,

c) Görev zararı karşılığı kamu bankalarına T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından yapılan menkul kıymet ihraçları,

ç) Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu'nda bulunan bankalara yapılan menkul kıymet ihraçları,

d) T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından borç takası kapsamında gerçekleştirilen menkul kıymet alış ve satışları ile Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası açık piyasa işlemleri kapsamında gerçekleştirilen işlemler,

e) Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu bünyesindeki bankalar ile ilgili gerçekleştirilen operasyonlar kapsamında, fon bankaları arasında erken itfa, banka satışı ve benzeri nedenlerle yapılan, toplamda bir ödeme gerektirmeyen karşılıklı menkul kıymet değişimleri,

f) Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu bünyesindeki diğer banka bilançolarından, tasarruf mevduatı veya diğer pasifleri ile birlikte devralınan menkul kıymet işlemleri,

g) Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu bünyesinde bulunan bankaların yükümlülüklerinin yetkili otoritenin verdiği karar çerçevesinde kamu veya özel sektör bankalarına devredilmesi amacıyla gerçekleştirilecek menkul kıymet işlemleri,

ğ) T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından yurt içinde ihraç edilen menkul kıymetlerin geri alınması veya değiştirilmesi kapsamında;

1) yatırım kuruluşunun kendisine ait kamu menkul kıymetlerini T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'na geri vermesi,

2) yatırım kuruluşunun müşterisine ait kamu menkul kıymetlerini, kendi portföyüne kaydetmeksizin T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'na geri vermesi,

3) yatırım kuruluşunun kendisine ait kamu menkul kıymetlerini, diğer yatırım kuruluşu kanalıyla (diğer yatırım kuruluşunun menkul kıymetleri kendi portföyüne kaydetmeksizin T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'na aktarması koşuluyla) T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'na geri vermesi,

4) yatırım kuruluşunun müşterisine ait kamu menkul kıymetlerini, başka bir yatırım kuruluşu kanalıyla (kendisinin ve diğer yatırım kuruluşunun menkul kıymetleri portföylerine kaydetmeksizin T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'na aktarması koşuluyla) T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'na geri vermesi,

h) T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından ihraç edilen menkul kıymetler haricindeki borçlanma araçlarının ve kira sertifikaları ile menkul kıymetleştirilmiş varlık ve gelirlere dayalı borçlanma araçlarının erken itfası ve değişime tabi tutulması kapsamında;

1) yatırım kuruluşunun portföyünde bulunan özel sektör menkul kıymetlerini ihraççı kuruluşa geri vermesi,



2) yatırım kuruluşunun müşterisine ait özel sektör menkul kıymetlerini, kendi portföyüne kaydetmeksizin ihraççı kuruluşa geri vermesi,

3) yatırım kuruluşunun portföyünde bulunan özel sektör menkul kıymetlerini, diğer yatırım kuruluşu kanalıyla (diğer yatırım kuruluşunun menkul kıymetleri kendi portföyüne kaydetmeksizin ihraççı kuruluşa aktarması koşuluyla) ihraççı kuruluşa geri vermesi,

4) yatırım kuruluşunun müşterisine ait özel sektör menkul kıymetlerini başka bir yatırım kuruluşu kanalıyla (kendisinin ve diğer yatırım kuruluşunun menkul kıymetleri portföylerine kaydetmeksizin ihraççı kuruluşa aktarması koşuluyla) ihraççı kuruluşa geri vermesi,

5) yatırım kuruluşunun kendi ihraç ettiği menkul kıymetleri erken itfa etmesi,

1) T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından yurt dışında ihraç edilen menkul kıymetlerin T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından geri alınması veya değiştirilmesi kapsamında;

1) yatırım kuruluşunun kendisine ait menkul kıymetleri, T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'na geri vermesi,

2) yatırım kuruluşunun müşterisine ait menkul kıymetleri, kendi portföyüne kaydetmeksizin T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'na geri vermesi,

i) T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın doğrudan veya yatırım kuruluşları aracılığıyla gerçekleştirdiği altın tahvili ve altına dayalı kira sertifikasının konu olduğu her türlü ihraç ve ikincil piyasa işlemleri ile ihraç edilen bu tür menkul kıymetlerin yatırım kuruluşları tarafından vadesinden önce satın alınarak erken itfa kapsamında T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'na devredilmesi işlemleri,

j) T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından ihraç edilen devlet iç borçlanma senetleri ile 4749 sayılı Kanun kapsamında ihraç edilen kira sertifikalarına ilişkin olarak ihale yoluyla yapılan ihraçlar hariç olmak üzere doğrudan veya yatırım kuruluşları aracılığıyla sadece bireysel yatırımcılara satışın gerçekleştirildiği yabancı para birimi cinsi devlet iç borçlanma senetleri ve kira sertifikalarının konu olduğu her türlü ihraç ve ikincil piyasa işlemleri ile ihraç edilen bu tür menkul kıymetlerin yatırım kuruluşları tarafından vadesinden önce satın alınarak erken itfa kapsamında ihraççılara devredilmesi işlemleri,

k) T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından ihraç edilen, ikrazen olanlar dahil özel tertip Devlet İç Borçlanma Senetleri ve 4749 sayılı Kanun kapsamındaki kira sertifikalarının kamu bankaları tarafından T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığında veya başka bir kamu kurum ve kuruluşundan alınması işlemleri..

## **17 TESCİL ÜCRETİ**

(1) Tescile konu işlemlerin tescilinden, tescil tarihi itibarıyla yürürlükte olan tescil ücret tarifesi üzerinden tescil ücreti alınır.

(2) Tescil edilen kesin alım ve kesin satım işlemlerinde işlemin takas tutarı, geri alım vaadi ile satım ve geri satım vaadi ile alım işlemlerinde ise işlemin anapara tutarı üzerinden “Ek 2: Tescil Ücret Tarifesi”nde belirtilen tescil ücreti oranlarında tescil ücreti tahsil edilir.

(3) Kesin alım ve kesin satım işlemlerinde işlemin valör tarihinden sonraki ilk iş gününde tescil bildirimlerinin yapılabileceği sürenin sonuna kadar, geri alım vaadi ile satım ve geri satım vaadi ile alım işlemlerinde işlemin bitiş valör tarihinden sonraki ilk iş gününde tescil bildirimlerinin yapılabileceği sürenin sonuna kadar bildirilmeyen işlemler için “Ek 2: Tescil Ücret Tarifesi”nde belirtilen gecikmeli tescil ücreti oranları uygulanmak suretiyle tescil ücreti hesaplanır.

(4) Geri alım vaadi ile satım ve geri satım vaadi ile alım işlemlerinde tescil ücreti oranı ve/veya gecikmeli tescil ücreti oranı, işlemin bitiş valörü ile başlangıç valörü arasındaki takvim gün sayısı farkının geri alım vaadi ile satım ve geri satım vaadi ile alım işlemleri için geçerli olan oran ile çarpılması suretiyle belirlenir.

(5) Kesin alım ve kesin satım işlemlerinde işlemin valörünün, geri alım vaadi ile satım ve geri satım vaadi ile alım işlemlerinde ise işlemin bitiş valörünün 30 takvim günü sonrasında işlemin tescil edildiği tarihe kadar geçen süre için, kamu alacaklarına uygulanan faiz oranında gecikme cezası alınır. 30’uncu takvim gününün tatil gününe denk gelmesi durumunda, tatil gününü takip eden ilk iş gününün sonrasında işlemin tescil edildiği tarihe kadar geçen süre için gecikme cezası hesaplanır. Gecikme cezası, gecikmeli tescil ücreti üzerinden hesaplanır.

(6) T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından yurt dışında ihraç edilen kıymetlerin konu olduğu kesin alım, kesin satım, geri alım vaadi ile satım ve geri satım vaadi ile alım işlemleri için tescil ücreti oranı “0” (sıfır) olarak uygulanır.

(7) T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından yurt içinde yabancı para birimi cinsinden ihraç edilen menkul kıymetlerin konu olduğu kesin alım, kesin satım, geri alım vaadi ile satım ve geri satım vaadi ile alım işlemlerinde tescil ücreti oranı “0” (sıfır) olarak uygulanır.

(8) T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı dışındaki diğer kuruluşlar tarafından ihraç edilen altın tahvili ve altına dayalı kira sertifikalarının konu olduğu kesin alım, kesin satım, geri alım vaadi ile satım ve geri satım vaadi ile alım işlemleri için tescil ücreti oranı “0” (sıfır) olarak uygulanır.

(9) “0” (sıfır) tescil ücreti oranı uygulanan işlemlerin gecikmeli bildirimlerine de “0” (sıfır) tescil ücreti oranı uygulanır, bu işlemlerden gecikme cezası alınmaz.

(10) Tescil işlemlerine ilişkin tescil ücretleri ve gecikme cezası tutarları, tescil döneminin bitimini izleyen ayın ilk iş gününden itibaren Borsa Muhasebe ve Finans Direktörlüğü tarafından yatırım kuruluşlarına bildirilir.

## **18 YÜRÜRLÜKTEN KALDIRILAN DÜZENLEMELER**

(1) 8 Ocak 2016 tarihli ve 10.PRO.04 sayılı Borsa İstanbul A.Ş. Tescil İşlemleri Prosedür’ü yürürlükten kaldırılmıştır.

## **19 YÜRÜRLÜK**

(1) Bu düzenleme 14.06.2021 tarihinde yürürlüğe girer.

## **20 YÜRÜTME**

(1) Bu düzenleme hükümlerini Genel Müdür yürütür.

## EK 1: Tescil Bildirim Dosya Formatı, Bildirilecek Bilgiler ve Açıklamaları

A. Bildirilecek dosyanın adı aşağıda belirtilen formata uygun olmalıdır.

Dosya Adı (Örnek) : ABCYYYYAAGGN.csv

Dosya Adı Açıklamaları:

ABC	Üç haneli üye kodu
YYYYAAGG	Bildirim yapılan günün tarihi (dört hane yıl, iki hane ay, iki hane gün olmak üzere)
N	Dosya sıra numarası (alfanumerik) (Gün içinde aktarılan dosya isimleri ardışık olmak zorunda değildir ancak tekil olmak zorundadır.)

B. Dosya csv formatında hazırlanmalıdır. Dosyadaki iletilecek bilgi alanlarının birbirinden ayrılması için noktalı virgül (;) kullanılacaktır. Ondalık ayraç olarak nokta (.) veya virgül (,) kullanılabilir ancak ondalık ayraç kullanılacak bütün alanlar için aynı ondalık ayraçın kullanılması gerekmektedir. Binlik ayraç kullanılmayacaktır.

C. Aşağıdaki bilgiler, belirtilen formatlarda ve “Format Açıklamaları” başlığı altında yer alan açıklamalara uygun şekilde oluşturularak bildirilmelidir. Oluşturulacak dosyanın en üst satırında bilgi başlıkları yer almalıdır.

Bildirilecek Bilgi	Format	Bilgi Başlığı
İşlem Tarihi	YYYYAAGG	İşlemTarihi
Menkul Kıymet ISIN Kodu	12 karakter, alfanumerik	ISIN
İşlemin Tipi	Tek karakter (A, S, R, P karakterlerinden biri)	İşlemTipi
Takas Fiyatı (İlgili kıymetin para birimi cinsinden)	12345678,123456	TakasFiyati(ilgiliboviz)
Nominal Miktar (İlgili kıymetin para birimi cinsinden)	123456789012,12	Nominal(ilgili doviz cinsi)
Takas Tutarı / Anapara (Türk Lirası)	123456789012,12	TakasTutari/RepoAnapara(TRY)
İşlem Oranı	123456,12	RepoOrani
Başlangıç / İşlem Valörü (Valör 1)	YYYYAAGG	BaslangicValoru
Bitiş Valörü (Valör 2)	YYYYAAGG	BitisValoru
Karşı Kurum Kodu	XXX	KarsiUye
Müşteri Bilgisi	En fazla 21 karakter, alfanumerik	MusteriBilgisi
Ülke Kodu	AA	UlkeKodu

**Format Açıklamaları:**

İşlem Tarihi: Dört hane yıl, iki hane ay, iki hane gün olmak üzere 8 karakterden oluşan işlem tarihini ifade eder.

Menkul Kıymet ISIN Kodu: İşleme konu kıymetin uluslararası menkul kıymet tanımlama kodudur.

İşlemin Tipi: Kesin alım işlemleri için A, kesin satım işlemleri için S, geri alım vaadi ile satım işlemleri için R, geri satım vaadi ile alım işlemleri için P kodu ile bildirilir.

Takas Fiyatı: Kesin alım ve kesin satım işlemlerinde ödeme tutarının tespit edilmesinde kullanılan fiyat, geri alım vaadi ile satım ve geri satım vaadi ile alım işlemlerinde ise işleme konu menkul kıymetin nominal miktar hesaplanmasına esas fiyattır. İşleme konu menkul kıymetin Türk Lirası cinsinden ihraç edilmiş olması halinde kıymetin TL cinsinden fiyatı, yabancı para cinsinden ihraç edilmiş olması halinde ise kıymetin yabancı para cinsinden fiyatı bildirilir. Menkul kıymetin ihraç edildiği para birimi cinsinden 100 birim fiyat tabanı esas alınarak bildirilir. Ondalık hane olarak 6 karaktere kadar bildirilmesi mümkün olup, daha kısa ondalık hane olarak da bildirilebilir.

Nominal Miktar: Kesin alım ve satım işlemlerinde menkul kıymetin nominal alış/satış miktarı, geri alım vaadi ile satım ve geri satım vaadi ile alım işlemlerinde işlem karşılığı verilen/alınan menkul kıymetin nominal miktarı bildirilir. Yabancı para cinsinden ihraç edilen menkul kıymetlerin konu olduğu kesin alım, kesin satım, geri alım vaadi ile satım ve geri satım vaadi ile alım işlemlerinde menkul kıymetin nominal miktarı işlemin yabancı para birimi cinsinden bildirilir.

Takas Tutarı/ Anapara: Kesin alım ve satım işlemleri için menkul kıymetin ödeme tutarı ya da takas tutarı, geri alım vaadi ile satım ve geri satım vaadi ile alım işlemleri için anapara tutarı bildirilir. Yabancı para veya kıymetli maden cinsinden ihraç edilen menkul kıymetlerin konu olduğu işlemlerde takas tutarı veya anapara tutarının Türk Lirası karşılığı bildirilir.

İşlem Oranı: Geri alım vaadi ile satım ve geri satım vaadi ile alım işlemlerinin oranı olup, bu tip işlemler için doldurulması zorunludur. Kesin alım ve kesin satım işlem tipleri için bu alan boş olmalıdır.

Başlangıç / İşlem Valörü (Valör 1): Dört hane yıl, iki hane ay, iki hane gün olmak üzere; kesin alım ve kesin satım işlemleri için işlemin valör tarihini, geri alım vaadi ile satım ve geri satım vaadi ile alım işlemleri için işlemin başlangıç valörünü ifade eder.

Bitiş Valörü (Valör 2): Dört hane yıl, iki hane ay, iki hane gün olmak üzere, geri alım vaadi ile satım ve geri satım vaadi ile alım işlemlerinin bitiş valörünü ifade eder ve bu tip işlemler için dolu olmalıdır. Kesin alım ve kesin satım işlem tipleri için bu alan boş olmalıdır.

Karşı Kurum Kodu: Türkiye’de yerleşik banka veya aracı kurum ise 3 haneli Borsa üye kodu girilmeli, değil ise M (müşteri kodu) girilmelidir.

Müşteri Bilgisi: Karşı tarafı müşteri olan işlemler için aşağıdaki müşteri kimlik bilgisi tablosunda yer alan müşteri kimlik bilgisi numaralarından herhangi birinin başına ilgili kimlik bilgisine ilişkin karakter eklenerek girilir.

Müşteri Kimlik Bilgisi	Baştaki Karakter	Toplam Karakter Sayısı
Tüzel Kişi Kimlik Kodu (LEI)	L	21
MKK Sicil Numarası	M	9
TC Kimlik Numarası veya Yabancı Kimlik Numarası	K	12
Vergi Kimlik Numarası	V	11
Banka Tanımlama Kodu (BIC)	B	9 veya 12

Ülke Kodu: Müşterinin iki haneli ülke kodu girilmelidir. Ülke Kodu olarak Borsa tescil sisteminde yer alan “Ülke Kodları” kullanılmalıdır.

## Ek 2: Tescil Ücret Tarifesi

Tescil ücretlerinin hesaplanmasında aşağıda yer alan oranlar uygulanır.

<b>İşlemin Tipi</b>	<b>Tescil Ücreti Oranları</b> (Takas Tutarı / Anapara üzerinden on binde)	<b>Gecikmeli Tescil Ücreti Oranları</b> (Takas Tutarı / Anapara üzerinden on binde)
Kesin Alım ve Kesin Satım İşlemleri	0,2	0,25
Geri Alım Vaadi ile Satım ve Geri Satım Vaadi ile Alım İşlemleri	0,1*işlem süresi	0,125*işlem süresi