


Belge	Adı	TESCİL İŞLEMLERİ YÖNERGESİ	
	Türü	YÖNERGE	
	Kodu	10.YÖN.04	
	Onay Tarihi	14/06/2021	
	Revizyon Tarihi	-	
	Revizyon Numarası	-	
	Hazırlayan	BORÇLANMA ARAÇLARI PİYASASI OPERASYON DİREKTÖRLÜĞÜ	
	Onaylayan	YÖNETİM KURULU	



BORSA İSTANBUL A.Ş.

TESCİL İŞLEMLERİ YÖNERGESİ

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

BİRİNCİ KISIM	1
Genel Hükümler	1
BİRİNCİ BÖLÜM	1
Amaç, Kapsam, Dayanak, Tanımlar ve Kısaltmalar	1
Amaç	1
Kapsam.....	1
Dayanak.....	1
Tanımlar ve kısaltmalar	1
İKİNCİ BÖLÜM	1
Tescile Konu İşlemler ve Tescil Yükümlüleri, Tescile Konu İşlemlerin Bildirilmesi, Tescil Kullanıcıları	1
Tescile konu işlemler ve tescil yükümlüleri	1
Tescile konu işlemlerin bildirilmesi.....	2
Tescil kullanıcıları.....	2
İKİNCİ KISIM	2
Tescil Bildirimleri	2
BİRİNCİ BÖLÜM	2
Tescil Bildirim Esasları	2
Tescil bildirim yöntemi	2
Tescil bildirim süreleri	2
Tescil bildirimlerinin iptali.....	2
Tescile konu işlemlerin Borsa tarafından resen tescili.....	3
Tescil edilen işlemlere ilişkin bilgilerin yatırım kuruluşlarına iletilmesi	3
İKİNCİ BÖLÜM	3
Tescile İlişkin Özellikli Durumlar	3
Takasbank tarafından gerçekleştirilen tescil ücretinden muaf işlemler	3
Borsa tarafından gerçekleştirilen tescil ücretinden muaf işlemler	3
Tescil bildirimine konu edilmeyecek işlemler.....	3
ÜÇÜNCÜ KISIM	5
Çeşitli ve Son Hükümler	5
BİRİNCİ BÖLÜM	5
Tescil Ücreti, Yönergede Hüküm Bulunmayan Haller, Genel Müdürün Düzenleme Yetkisi, Yürürlükten Kaldırılan Düzenlemeler, Yürürlük ve Yürütme	5
Tescil ücreti	5
Yönergede hüküm bulunmayan haller	5
Genel Müdürün düzenleme yetkisi	6
Yürürlükten kaldırılan düzenlemeler	6
Yürürlük	6
Yürütme.....	6

BİRİNCİ KISIM **Genel Hükümler**

BİRİNCİ BÖLÜM

Amaç, Kapsam, Dayanak, Tanımlar ve Kısaltmalar

Amaç

MADDE 1- (1) Bu Yönerge'nin amacı, Borsa dışında gerçekleştirilen tescile konu işlemlerin Borsa'ya tescil ettirilmesine ilişkin usul ve esasları düzenlemektir.

Kapsam

MADDE 2- (1) Bu Yönerge, tescile konu işlemleri ve bu işlemleri tescil ettirmekle yükümlü olanları, tescile konu işlemlerin Borsa'ya bildirilmesine ilişkin yöntem ve süreleri, tescil bildirimlerinin iptalini, tescile ilişkin özellikli durumları ve tescile konu işlemlerin yatırım kuruluşları tarafından Borsa'ya tescil ettirilmesine ilişkin diğer usul ve esasları düzenler.

Dayanak

MADDE 3- (1) Bu Yönerge, 19/10/2014 tarihli ve 29150 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanan Borsa İstanbul A.Ş. Borsacılık Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Yönetmeliği'ne dayanılarak çıkarılmıştır.

Tanımlar ve kısaltmalar

MADDE 4- (1) Bu Yönerge'de geçen;

- Borsa: Borsa İstanbul Anonim Şirketini,
- Borsa Yönetmeliği: 19/10/2014 tarihli ve 29150 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanan Borsa İstanbul A.Ş. Borsacılık Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Yönetmeliği'ni,
- Genel Müdür: Borsa İstanbul A.Ş. Genel Müdürünü,
- İşlem Tipi: Tescile konu işlemler arasında kesin alış işlemi, kesin satış işlemi, geri alım vaadi ile satım işlemi ve geri satım vaadi ile alım işlemi şeklinde yapılan ayrımı,
- Kurul: Sermaye Piyasası Kurulunu,
- Takasbank: İstanbul Takas ve Saklama Bankası Anonim Şirketini,
- Valör: Tescile konu işlemlere ilişkin takas tarihlerini,
- Yatırım Kuruluşu: 6/12/2012 tarihli ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun 3'üncü maddesinin birinci fıkrasının (v) bendinde tanımlanan kuruluşları,
- Yönetim Kurulu: Borsa İstanbul Anonim Şirketi Yönetim Kurulunu ifade eder.

İKİNCİ BÖLÜM

Tescile Konu İşlemler ve Tescil Yükümlüleri, Tescile Konu İşlemlerin Bildirilmesi, Tescil Kullanıcıları

Tescile konu işlemler ve tescil yükümlüleri

MADDE 5- (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 alış, kesin satış, geri alım vaadi ile satım ve geri satım vaadi ile alım işlemleri, işlemin tarafı olan yatırım kuruluşları tarafından Borsaya tescil ettirilir.

Tescile konu işlemlerin bildirilmesi

MADDE 6- (1) Borsa Yönetmeliği ve konuya ilişkin diğer Borsa düzenlemeleri uyarınca işlem yapma yetkisi verilmiş yatırım kuruluşları doğrudan tescil bildiriminde bulunur. Uzak erişim hattı olmayan veya uzak erişim ağında problem olan yatırım kuruluşlarının tescil bildirimleri ile Borsa'da işlem yapma yetkisi bulunmayan yatırım kuruluşlarının tescil bildirimleri, tescil yükümlüsü yatırım kuruluşunun talebi üzerine, Yönetim Kurulu tarafından belirlenen esaslar dahilinde Borsa tarafından yapılır.

Tescil kullanıcıları

MADDE 7- (1) Doğrudan tescil bildirim yetkisine sahip yatırım kuruluşlarına Yönetim Kurulu tarafından belirlenecek sayıda kullanıcı atanır. Bu kullanıcılara Borsa tarafından kullanıcı kodu ve şifresi tanımlanır. Kullanıcı kodu ve şifre güvenliğinin sağlanması yatırım kuruluşunun sorumluluğundadır.

İKİNCİ KISIM Tescil Bildirimleri

BİRİNCİ BÖLÜM Tescil Bildirim Esasları

Tescil bildirim yöntemi

MADDE 8- (1) Tescile konu işlemler, Yönetim Kurulunun belirlediği yöntem ve esaslar çerçevesinde; işlemin tarihi, menkul kıymet kodu, işlemin tipi, kesin alış ve kesin satış işlemleri için valör tarihi, geri alım vaadi ile satım ve geri satım vaadi ile alım işlemleri için başlangıç ve bitiş valör tarihleri, kesin alış ve kesin satış işlemleri için işlemin tutarı, geri alım vaadi ile satım ve geri satım vaadi ile alım işlemleri için anapara tutarı ve Yönetim Kurulunun belirlediği diğer bilgilerin Borsa tescil sistemine bildirilmesi suretiyle tescil edilir.

Tescil bildirim süreleri

MADDE 9- (1) Tescile konu işlemler, yatırım kuruluşları tarafından, Yönetim Kurulunun belirlediği süreler içerisinde Borsa'ya bildirilir.

(2) Yönetim Kurulu tarafından, tescil bildirimlerinin geçici olarak tescil edildiği tescil dönemi belirlenir. Tescil dönemi içerisinde yapılan bildirimlerden, Yönetim Kurulu tarafından belirlenen sürenin sonuna kadar iptal edilmemiş olanlar, nihai bildirim halini alarak kesinleşir.

Tescil bildirimlerinin iptali

MADDE 10- (1) Yapılan tescil bildirimlerinden kesinleşmemiş olanlar yatırım kuruluşu tarafından iptal edilebilir.

(2) Hatalı bildirilen işlemler düzeltilmez. Borsa tarafından hatalı olarak bildirildiği tespit edilen tescil işlemlerinin iptali yapılabilir. İptali yapılan hatalı bildirimlere ilişkin ödenmiş olan tescil ücretleri ve varsa gecikme cezaları iade edilir. İptal edilen işlemler doğru unsurları ile tescil edilir ve bu işlemlerden tescil edildikleri tarihte yürürlükte olan tarife üzerinden tescil ücreti ve varsa gecikme cezası alınır.

Tescile konu işlemlerin Borsa tarafından resen tescili

MADDE 11- (1) Tescile tabi olup yatırım kuruluşu tarafından Borsa'ya tescil ettirilmediği Borsa tarafından tespit edilen işlemler Borsa tarafından resen 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.

Tescil edilen işlemlere ilişkin bilgilerin yatırım kuruluşlarına iletilmesi

MADDE 12- (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. 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.

İKİNCİ BÖLÜM

Tescile İlişkin Özellikli Durumlar

Takasbank tarafından gerçekleştirilen tescil ücretinden muaf işlemler

MADDE 13- (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. Takasbank tarafından gerçekleştirilen bu işlemler bir yatırım kuruluşu hesabına yapılmış ise, söz konusu işlemler hesap sahibi yatırım kuruluşu tarafından Borsa'ya ayrıca tescil ettirilmez.

Borsa tarafından gerçekleştirilen tescil ücretinden muaf işlemler

MADDE 14- (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. Borsa tarafından gerçekleştirilen bu işlemler, hesap sahibi yatırım kuruluşu tarafından Borsa'ya ayrıca tescil ettirilmez.

Tescil bildirimine konu edilmeyecek işlemler

MADDE 15- (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 gerçekleşecek 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 kuruluşu aktarması koşuluyla) ihraççı kuruluşu 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 kuruluşu aktarması koşuluyla) ihraççı kuruluşu geri vermesi,

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

ı) 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,

ı) 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.

ÜÇÜNCÜ KISIM **Çeşitli ve Son Hükümler**

BİRİNCİ BÖLÜM

Tescil Ücreti, Yönergede Hüküm Bulunmayan Haller, Genel Müdürün Düzenleme Yetkisi, Yürürlükten Kaldırılan Düzenlemeler, Yürürlük ve Yürütme

Tescil ücreti

MADDE 16- (1) Kurul onayı alınmak suretiyle, Yönetim Kurulu tarafından tescile konu işlemin gerçekleştirilme tarihi, bildirilme tarihi, valör tarihleri ile işleme konu menkul kıymetin ve işlemin tipine bağlı olarak farklı tescil ücret tarifeleri belirlenebilir, gecikme cezası uygulanabilir.

Yönergede hüküm bulunmayan haller

MADDE 17- (1) Bu Yönerge'de yer almayan ya da açıklık bulunmayan konularda ilgili düzenlemeler çerçevesinde karar vermeye, uygulamayı düzenlemeye ve yönlendirmeye Kurul onayını gerektirmeyen hallerle sınırlı kalmak üzere Genel Müdür yetkilidir.

Genel Müdürün düzenleme yetkisi

MADDE 18- (1) Yönetim Kurulu, bu Yönerge kapsamında; 6, 7, 8, 9 ve 16'ncı maddelerde yer alan hususların uygulamasına yol göstermek amacıyla, Yönerge ile belirlenen usul, esas ve yöntemlerin uygulama ayrıntılarına ilişkin olarak Genel Müdür'e düzenleme yapma yetkisi verebilir.

Yürürlükten kaldırılan düzenlemeler

MADDE 19- (1) 10/03/2016 tarihli ve 21 sayılı Borsa Duyurusu ile yayımlanan Borsa dışı işlemlerin tescil ettirilmesine ilişkin düzenleme yürürlükten kaldırılmıştır.

Yürürlük

MADDE 20- (1) Bu Yönerge 14/06/2021 tarihinde yürürlüğe girer.

Yürütme

MADDE 21- (1) Bu Yönerge hükümlerini Genel Müdür yürütür.