

İstanbul, 13 Haziran 2016

2016/705

GENEL MEKTUP
No: 752

İlgili: Aracı Kurumlar

Bilgi: Bankalar
Portföy Yönetim Şirketleri
Yatırım Ortaklıkları

Konu : Asgari Özsermaye Açığına İlişkin Kurul İlke Kararı hk.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun (Kurul) Seri: V, No: 34 sayılı "Aracı Kurumların Sermayelerine ve Sermaye Yeterliliğine İlişkin Esaslar Tebliği"nin uygulanmasına ilişkin Kurul'un 01.06.2016 tarih ve 18 sayılı toplantısında alınan i-SPK.43.1 (01.06.2016 tarihli ve 18/618 s.k.) sayılı İlke Kararı hakkında açıklamalar içeren Kurul'un 03.06.2016 tarih ve 32992422-205.02.03-E.6482 sayılı yazısı Genel Mektubumuz ekinde iletilmektedir.

Gereği için bilgilerinize sunarım.

Saygılarımla,

İlkay ARIKAN
Genel Sekreter

Ek: Kurul'un 03.06.2016 tarih ve 32992422-205.02.03-E.6482 sayılı yazısı.



TSPB

2016 JUN 13 AM 8 09

GELEN EVRAK



T.C.
Başbakanlık
Sermaye Piyasası Kurulu
Aracılık Faaliyetleri Dairesi

Sayı : 32992422-205.02.03-E.6482
Konu : Asgari özsermaye açığına ilişkin Kurul
İlke Kararı hk.

03.06.2016

TÜRKİYE SERMAYE PİYASALARI BİRLİĞİ
Büyükdere Caddesi No:173 1.Levent Plaza A Blok Kat:4
34394 Levent/İSTANBUL

Kurulumuzun 01.06.2016 tarih 18 sayılı toplantısında alınan i-SPK.43.1 (01/06/2016 tarihli ve 18/618 s.k.) sayılı İlke Kararı ile;

Seri:V, No:34 sayılı "Aracı Kurumların Sermayelerine ve Sermaye Yeterliliğine İlişkin Esaslar Tebliği"nin (Tebliğ) uygulanmasına ilişkin olarak;

1) Asgari özsermayenin öngörülen tutarın altında gerçekleşmesi halinde;

a) Asgari özsermayenin Tebliğ'de öngörülen tutarın altında fakat %75'i ve daha fazlası olması halinde, aracı kurumlara söz konusu eksikliğin yıl içinde ilk kez gerçekleşmesi durumunda 20 işgünü, ikinci kez gerçekleşmesi durumunda 10 işgünü ve

b) Asgari özsermayenin, bu Tebliğ'de öngörülen tutarın %75'inden az olması halinde, eksikliğin yıl içinde ilk veya ikinci kez gerçekleşmesi halinde aracı kurumlara 10 işgünü

süre verilmesine, verilen süreler içinde aykırılığın giderilmemesi veya aykırılığın yıl içinde 3 üncü kez tekrar etmesi halinde Tebliğ'in 28'inci maddesi ikinci fıkrasının uygulanması suretiyle Sermaye Piyasası Kanunu'nun 97'nci maddesi hükümleri ile III-39.1 sayılı "Yatırım Kuruluşlarının Kuruluş ve Faaliyet Esasları Hakkında Tebliğ"nin 67'nci maddesi kapsamında ayrıca ek süre verilmeksizin, aracı kurumların faaliyetlerinin geçici olarak durdurulmasına,

2) Asgari özsermaye yükümlülüğünün sağlanmaması durumuna ilişkin olarak; 1 inci madde uyarınca 20 iş günü süre verilmesi öngörülen aracı kurumların, aykırılığın tebliği tarihinden itibaren 3 işgünü; 10 iş günü süre verilmesi öngörülen aracı kurumların, aykırılığın tebliği tarihinden itibaren 2 işgünü içinde İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.'ye (Takasbank) teminat mektubu tevdi etmeleri veya başka bir yöntemle sermaye yeterliliği tabanı yükümlülüğünü sağlamaları halinde bu aykırılığın Tebliğ ve bu kararın 1 inci maddesinin uygulanmasına esas bir ihlal olarak dikkate alınmamasına,

3) Sermaye yeterliliği tabanı yükümlülüğünün sağlanmaması durumuna ilişkin olarak; Tebliğ uyarınca 30 iş günü süre verilmesi öngörülen aracı kurumların, aykırılığın tebliği tarihinden itibaren 4 iş günü, 20 iş günü süre verilmesi öngörülen aracı kurumların 3 iş günü ve 10 iş günü süre verilmesi öngörülen aracı kurumların 2 iş günü içinde Takasbank'a teminat mektubu tevdi etmeleri veya başka bir yöntemle sermaye yeterliliği tabanı yükümlülüğünü sağlamaları halinde bu aykırılığın Tebliğ'in 28 inci maddesinin uygulanmasına esas bir ihlal olarak dikkate alınmamasına,

4) Yukarıda belirtilen süreler sona erdikten sonra teminat mektubu tevdi edilmesi halinde, söz konusu aykırılığın Tebliğ ile bu karar kapsamında değerlendirilerek ihlal olarak kabul edilmesine, ancak bu teminat mektubunun Takasbank'ta bloke edileceği azami sürenin hesaplanmasında ise aykırılığın Kurulca tebliğini izleyen ilk günün başlangıç tarihi olarak alınmasına,

5) Asgari özsermaye veya sermaye yeterliliği tabanı yükümlülüğünü sağlamak amacıyla Takasbank'a tevdi edilecek teminat mektubunun blokaj süresinin, tevdi tarihinden itibaren azami üç ay olmasına ve Tebliğ'in 32'nci maddesi kapsamında talep edilmesi halinde bu sürenin 3 ay daha uzatılabileceği dikkate alınarak bu süre içerisinde aykırılığın giderilmesine, söz konusu süreler içerisinde, izleyen tablolarda açığın artması halinde teminat mektubu ya da diğer yöntemlerle karşılanamayan açık için yukarıda sayılan hükümler kapsamında ek teminat mektubu tevdi edilmesine,

6) Tebliğ'in 28'inci maddesi uyarınca sermaye yeterliliği tabanı yükümlülüğünün sağlanması ve ek teminat mektubunun tevdi edilmesi için verilecek sürenin belirlenmesinde, ek açığın ortaya çıktığı sermaye yeterliliği tabanı hesaplama tablosunda görülen sermaye yeterliliği tabanının, sermaye yeterliliği tabanı yükümlülüğüne oranının dikkate alınması, aynı şekilde asgari özsermaye açığının belirlenmesinde de hesaplama tablosunda görülen özsermayenin, gerekli asgari özsermayeye oranının dikkate alınması, (3) nolu bentte belirtilen süreler içinde ek teminat mektubu tevdi edilmesi veya ortaya çıkan ek açığın başka bir yöntemle kapatılması halinde (3) nolu bent hükümlerinin, aksi durumda (4) nolu bent hükümlerinin geçerli olmasına,

7) Asgari özsermaye yükümlülüğü, sermaye yeterliliği tabanı yükümlülüğü ve likidite yükümlülüklerinden ikisi veya daha fazlasının aynı anda sağlanamaması durumunda;

a) Asgari özsermaye veya sermaye yeterliliği tabanı yükümlülüğünü sağlamak amacıyla Takasbank'a tevdi edilen teminat mektubu veya nakit blokajının, varsa diğer aykırılığın giderilmesinde de dikkate alınmasına,

b) Takasbank'a tevdi edilen teminat mektubu veya nakit blokajı tutarı ile dönen varlıklar tutarı toplamı, kısa vadeli borçları karşılıyor ise ek bir işleme gerek kalmaksızın aracı kurumların likidite yükümlülüğünü de aynı yöntemle sağlanmış olmasına,

8) Yukarıda belirtilen hesaplama şekli dikkate alınarak sadece likidite yükümlülüğünün sağlanması için de teminat mektubu veya nakit blokajı kullanılabilmesine, bu durumda Tebliğ'in 30'uncu maddesi kapsamında (3) ve (4) nolu bent hükümlerinin geçerli olmasına,

9) Tebliğ'de belirtilen herhangi bir yükümlülüğün (asgari özsermaye, sermaye yeterliliği tabanı, likidite yükümlülüğü ve borçlanma sınırı) sağlanamaması halinde, aracı kurumlara yükümlülüğü sağlaması için verilen ilk süre sona ermeden, izleyen tablo dönemlerinde açık durumunda meydana gelen değişme Tebliğ ve bu karar uyarınca farklı bir süre gerektiriyorsa verilen ilk süreden fazla olmamak üzere daha kısa olan sürenin geçerli sayılmasına, aynı şekilde birden fazla yükümlülüğün sağlanamaması halinde öngörülen sürelerin kısa olanının uygulanmasına,

10) Tebliğ'in 28, 29 ve 30 uncu maddeleri ile bu kararda yer alan "yıl içinde" ifadesinin, Tebliğ'in anılan maddeleri uyarınca Kurulca yapılacak ilk aykırılık bildirimünün tebliğini izleyen bir yıllık dönemi kapsamasına,

11) Yukarıda belirtilen hükümlerin yürürlüğe girdiği tarihten önce Tebliğ kapsamındaki yükümlülükleri sağlayamayan aracı kurumların, ihlal sayılmamasına yönelik verilen süreler içinde yükümlülüklerini teminat mektubu tevdi ederek veya başka bir yöntemle sağlamaları durumunda, söz konusu açıklarının da Tebliğ'in 28, 29 ve 30'uncu maddeleri ile İlke Kararı uygulanmasına esas bir aykırılık olarak dikkate alınmamasına karar verilmiştir.

Bu kapsamda, 24.02.1999 tarihli ve 20/215 sayılı Kurul İlke kararı yürürlükten kaldırılmıştır. İ-SPK.43.1 (01/06/2016 tarihli ve 18/618 s.k.) sayılı İlke Kararı ile getirilen hükümlere uygun hareket edilmesi gerekmekte olup, aksi halde mevzuatta yer alan cezai hükümlerin uygulanmasının söz konusu olacağına üyelerinize hatırlatılmasında yarar görülmüştür.

Bilgi edinilmesini ve gereğini rica ederim.

e-imzalıdır

Ali İhsan GÜNGÖR

Daire Başkanı