

İstanbul, 30 Mart 2009

2009/519

GENELGE

No: 8

Konu: Bankalar ve Aracı Kurumlar Tarafından Düzenlenen Kamuyu Aydınlatma Formları Hk.

SAYIN ÜYEMİZ,

Bilindiği üzere, Sermaye Piyasası Kurulu'nun (Kurul) Seri: V, No: 77 sayılı "Aracı Kuruluşların Kamuyu Aydınlatma Esaslarına İlişkin Tebliğ" hükümleri ve Birliğimizin 4 No'lu Genelgesinde yapılan açıklamalar çerçevesinde üyelerimiz **bankalar** ve **aracı kurumlar** tarafından Kamuyu Aydınlatma Formları (KAF) düzenlenmekte ve Birliğimiz internet sitesinde yayınlanmaktadır.

Aracı kurumlar ve bankalarca düzenlenen KAF'ların; Birliğimize ıslak imzayı haiz olmak üzere basılı olarak teslimi ve Birliğimiz internet sitesine excel formatındaki dosyaların yüklenmesi (up-load) suretiyle elektronik ortamda teslimi yönünde bugüne kadar gerçekleştirilen uygulama 01 Nisan 2009 tarihinden itibaren geçerli olmak üzere aşağıda belirtilen açıklamalar çerçevesinde değiştirilmektedir.

I) KAF'ların Birliğe Gönderimi ve Yayınlanması:

Aracı kurumlar ve bankalarca düzenlenecek KAF'ların; Ocak-Mart, Nisan-Haziran, Temmuz-Eylül ve Ekim-Aralık olmak üzere üçer aylık dönemler

itibarı ile düzenlenmesi ve 3 aylık dönemin son gününü takip eden 5 iş günü içinde Birliğimize **ıslak imzayı haiz olmak üzere sadece basılı olarak teslim edilmesi** gerekmektedir.

Bundan sonra, KAF'ların excel dosyası formatında Birliğimiz internet sitesine yüklemesi (up-load) yapılmayacaktır.

3 aylık dönemler içinde KAF'ta güncelleme / değişiklik yapılması halinde de KAF'ın tüm sayfalarının ıslak imzayı haiz olmak üzere gönderilmesi gerekmektedir.

Islak imzayı haiz olmak üzere basılı olarak teslim edilen KAF'lar, Birliğimiz Türkçe internet sitesinde **“Üyeler” - “Kamuyu Aydınlatma Formu” sayfasında 01 Nisan 2009 tarihinden itibaren pdf (acrobat file) dosya formatında yayınlanacaktır.**

Birliğimiz internet sitesinde, aracı kurum ve bankalarca basılı olarak teslim edilen KAF'ların aynen yayınlanacağı göz önünde bulundurularak, KAF'ların sayfa yapısında bozukluğa sebebiyet verilmemesine özen gösterilmelidir.

II) KAF'lara İlişkin Format Dosyalar

Düzenlenecek KAF'lara ilişkin format dosyalar, aracı kurumlar ve bankalar için ayrı ayrı olmak üzere Birliğimizce Tebliğ'de istenen bilgiler ve formata uygun olarak, Excel dosyası formatında, Birliğimizin Türkçe internet sitesinde **Üyeler – Üye Girişi – Kamuyu Aydınlatma Formları** sayfasında yer almaktadır. Ayrıca, KAF'ların doldurulmasına ilişkin esasların yer aldığı dosyalara da aynı sayfada yer verilmektedir.

Düzenlenecek KAF'lara ilişkin format dosyalarda, Birliğimiz ve/veya Kurul tarafından zaman içerisinde değişiklikler yapılabileceği dikkate alınarak KAF'ların düzenlenmesi aşamasında Birliğimiz internet sitesinde yer alan boş dosyaların kullanılması, önceki dönemlere ait dosyaların kesinlikle kullanılmaması gerekmektedir.

III) KAF'ların Düzenlenmesi

Kamuyu Aydınlatma Formlarının; Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: V, No: 77 sayılı "Aracı Kuruluşların Kamuyu Aydınlatma Esaslarına İlişkin Tebliğ" hükümleri ve Tebliğ ekinde yer alan "Formun Doldurulmasına İlişkin Esaslar" çerçevesinde düzenlenmesi gerekmektedir.

Form hazırlanırken bu esaslar ile birlikte;

- 20.02.2004 tarih ve 4 Numaralı Genelgemiz,
- 01.03.2004 tarih ve 161 Numaralı Genel Mektubumuz,
- 12.04.2004 tarih ve 180 Numaralı Genel Mektubumuz,
- 01.07.2004 tarih ve 206 Numaralı Genel Mektubumuz,
- 25.08.2004 tarih ve 230 Numaralı Genel Mektubumuz,
- 01.02.2008 tarih ve 553 Numaralı Genel Mektubumuz,
- 15.10.2008 tarih ve 581 Numaralı Genel Mektubumuzda

belirtilen esaslara da uyulması gerekmektedir.

Aracı kurum ve bankalar tarafından düzenlenen KAF'ların amacının yatırımcıların aracı kuruluşların hukuki ve mali durumları hakkında bilgilendirilmesi olduğu göz önünde bulundurularak KAF'ın tam, doğru, yeterli ve güncel bilgileri içermesi gerekmektedir.

Bu kapsamda, aracı kurum ve bankaların yayınladıkları KAF'ta yer alan bilgilerde bir değişiklik olması veya mali ve hukuki durumlarında olağanüstü bir gelişme olması halinde, KAF'ın güncellenme sıklığı olan 3'er aylık periyod beklenmeksizin, bu gelişme ve değişikliklerin derhal KAF'a yansıtılması gerekmektedir.

Gereği için bilgilerinize sunarım.

Saygılarımla,

Nevzat ÖZTANGUT
BAŞKAN