

İstanbul, 13 Mart 2015

2015/261

GENEL MEKTUP
No: 723

Konu : Zamanaşımına Tabi Emanet ve Alacaklar Hk.

SAYIN ÜYEMİZ,

Zamanaşımına tabi emanet ve alacaklara ilişkin açıklamalar içeren Yatırımcı Tazmin Merkezi'nin (YTM) 12.03.2015 tarih ve 85880057-0139 sayılı yazısı, Genel Mektubumuz ekinde iletilmektedir.

Gereği için bilgilerinize sunarım.

Saygılarımla,

İlkay ARIKAN
Genel Sekreter

Ek : YTM'nin 12.03.2015 tarih ve 85880057-0139 sayılı yazısı



Sayı : 85880057-

12/03/2015

Konu: Zamaşımına tabi emanet ve alacaklar hk.

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

6/12/2012 tarihli ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun (SPKn) 83 üncü maddesine dayanılarak 27/02/2015 tarihli ve 29280 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Yatırımcı Tazmin Merkezi Yönetmeliği" (Yönetmelik) uyarınca zamaşımına uğrayacak emanet ve alacaklara ilişkin yeni esaslar belirlenmiş olup, Yönetmeliğin 26 ncı maddesinin üçüncü fıkrasında, zamaşımına uğramış yatırım hizmetleri ve faaliyetlerinden kaynaklanan her türlü emanet ve alacaklar ile bunlara ait faiz, kar payı ve diğer getiriler için düzenlenecek liste örnekleri ve bunların hangi hesaplara yatırılacağı veya ne suretle tevdi ve teslim edileceğinin, YTM tarafından Birlik vasıtasıyla yatırım kuruluşlarına duyurulacağı öngörülmüştür.

Bu kapsamda, Yönetim Kurulumuzun 27.02.2015 tarih ve YTM-10/4 sayılı toplantısında, yazımız ekinde yer alan hususların Birliğiniz vasıtasıyla yatırım kuruluşlarına ivedilikle duyurulmasına karar verilmiştir.

Bilgi edinilmesini ve gereğini rica ederim.



Nucan ÖCAL
Müdür

ZAMANAŞIMI NEDENİYLE YTM'YE GELİR KAYDEDİLECEK EMANET VE ALACAKLARA İLİŞKİN ESASLAR

1) Zamanaşımı Süresinin Hesaplanmasında Dikkate Alınacak Hususlar

- Yatırım hizmetleri ve faaliyetlerinden kaynaklanan her türlü emanet ve alacaklar (nakit, pay, yatırım fonu katılma payı, borçlanma araçları vs.) ile bunlara bağlı faiz, kar payı ve diğer getiriler bakımından zamanaşımı süresi, hesap sahibinin yaptığı en son talep, işlem veya herhangi bir şekilde verdiği yazılı talimat tarihinden itibaren on yıldır.

- Tasfiyesine karar verilmiş olan yatırım fonu ve değişken sermayeli yatırım ortaklıkları için ise zamanaşımı süresi tasfiye tarihinden itibaren on yıldır.

2) İlan ve Bildirim Yükümlülüğü

- Yatırım kuruluşları bir sonraki yıl içerisinde zamanaşımına uğrayacak olan tutarı yüz Türk Lirası ve üzerindeki hesapların sahiplerini, on yıllık zamanaşımı süresi dolmadan önce ilgili yatırım kuruluşuna başvuruda bulunmadıkları takdirde, hesaplarının Merkezimize devredileceği hususunda **çinde bulunulan yılın Mart ayı sonuna kadar** iadeli taahhütlü mektupla uyarır. Örneğin, 2016 yılı içerisinde zamanaşımına uğrayacak emanet ve alacak için yatırımcıya 2015 yılının Mart ayı sonuna kadar iadeli taahhütlü mektup ile bilgilendirme yapılır.

- Yapılacak bildirim ve ilanlarda; yatırımcılara bilgi verilmek suretiyle listede isim ve hesap bilgileri yer alan hesap sahiplerinin **en son talep, işlem veya yazılı talimat tarihinin belirtilmesi**, söz konusu tarihten itibaren on yıllık zamanaşımı süresinin dolmasından önce hesaplarının bulunduğu yatırım kuruluşuna hak sahipliğini ispatlayacak bilgi ve belgelerle başvuramaları halinde, Kanun gereği zamanaşımına uğramış olan yatırım hizmet ve faaliyetinden kaynaklanan her türlü emanet ve alacaklar ile bunlara bağlı faiz, kar payı ve diğer getirilerin Merkezimize devredileceği açıklamasına yer verilir.

- Söz konusu zamanaşımına uğrayacak emanet ve alacaklar tutarına bakılmaksızın, **çinde bulunulan yılın Nisan ayının başından bir sonraki takvim yılının sonuna kadar** liste (Ek.1) halinde yatırım kuruluşlarının kendi internet sitelerinde ilan edilir ve ilan edilen listelerde emanet ve alacaklara ilişkin olarak en son yapılan talep, işlem veya talimat tarihi ile zamanaşımına uğrayacağı tarihe de yer verilir.

- Söz konusu listelerin kendi internet sitelerinde ilan edildiği hususu, **çinde bulunulan yılın Nisan ayı içerisinde** Basın İlan Kurumu listelerindeki tirajı en yüksek ilk beş gazeteden ikisinde Basın İlan Kurumu aracılığıyla ilan edilir.

- Yatırım kuruluşları tarafından, internet sitelerinde ilan edilen listeler, Yönetmeliğin 25 inci maddesinde yer alan yükümlülüklerin yerine getirildiğine ilişkin beyan ile birlikte **çinde bulunulan yılın Mayıs ayı sonuna kadar** Merkezimize posta yoluyla ve elektronik ortamda excell formatında zamasimi@ytm.gov.tr adresine gönderilir.

- Yatırım kuruluşu nezdinde zamanaşımına uğrayacak herhangi bir kıymetin bulunmaması durumunda ise, devredilecek herhangi bir hak, emanet ve alacağın bulunmadığına ilişkin bir yazı **çinde bulunulan yılın Mayıs ayı sonuna kadar** yalnızca yazılı olarak

Merkezimize gönderilir.

- **Zamanında bildirim ve ilan yükümlülükleri yerine getirilmemiş ve fakat zamanaşımı süresi henüz dolmamış olan emanet ve alacakların** bildirim ve ilan yükümlülükleri tespit edildiği andan itibaren ivedilikle yerine getirilir ve bir sonraki takvim yılının sonuna kadar ilan edilmeye devam edilir.

- **Zamanında bildirim ve ilan yükümlülükleri yerine getirilmemiş ve zamanaşımı süresi dolmuş olan varlıklar,** gerekli ilan ve bildirim yükümlülüklerinin yerine getirilmemesine ilişkin sorumluluk yatırım kuruluşunda kalmak üzere, ilan ve bildirim yapılmaksızın Merkezimize devredilir.

- Faaliyetleri sürekli olarak durdurulmuş olan yatırım kuruluşları nezdinde bulunan hesaplardaki emanet ve alacakların ilan ve bildirim yükümlülükleri ile Merkezimize devri, emanet ve alacakların devredildiği kuruluş tarafından yerine getirilir. Hesaplardaki emanet ve alacakların devri sırasında, bunların zamanaşımına uğrayacağı tarihler devredilen kuruluşa liste halinde verilir. Yönetmeliğin yürürlük tarihinden önce devredilmiş olan hesaplardaki emanet ve alacakların zamanaşımına uğrayacağı tarihlerin tespit edilememesi durumunda, zamanaşımı hesabında devir tarihi esas alınır.

3) Zamanaşımına Uğrayan Emanet ve Alacakların Merkezimize Gelir Kaydedilmesi

- Zamanaşımına uğramış emanet ve alacaklar üzerinde yalnızca Merkezimizin hak sahibi olduğu dikkate alınarak, yatırım kuruluşları söz konusu emanet ve alacakları Merkezimize devredinceye kadar, yatırım kuruluşları Merkezi Kaydi Sistemde tanımlanacak ve Merkezimizin Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. (MKK) sicil numarası ile eşleştirilecek ayrı bir hesaba aktararak, bu hesaplarda izlemekle yükümlüdür.

- Bu süreçte, söz konusu emanet ve alacaklar Merkezimize devredilinceye kadar, hesap sahibinin en son talep, işlem veya talimat tarihi esas alınarak, bu tarihten itibaren on yıllık sürenin geçmiş olması halinde yatırımcılar tarafından yapılan başvurular yatırım kuruluşları tarafından dikkate alınmayacaktır. Örneğin, en son işlem tarihi 02.06.2005 olan bir hesap sahibi bakımından on yıllık zamanaşımı süresi 02.06.2015 tarihinde dolacaktır. Hesap sahibinin 03.06.2015 tarihinde yatırım kuruluşuna başvurması halinde, yatırımcıya herhangi bir ödeme yapılamayacaktır.

- Yatırım kuruluşlarının, hesaplarında eksi bakiye bulunan yatırımcıların eksi bakiyelerinin, zamanaşımına uğramış emanet ve alacaklar ile takas/mahsup edilmesi mümkün değildir.

- Önceki yılda zamanaşımına uğramış emanet ve alacaklara ilişkin, hak sahiplerinin kimlik bilgileri, adresleri ve haklarının faiz, kar payı ve diğer getirileri ile birlikte ulaşılan tutarlar gösterilmek suretiyle düzenlenecek nihai liste Ocak ayı sonuna kadar yatırım kuruluşları tarafından Merkezimize gönderilecek ve söz konusu varlıklar aynı süre içerisinde Duyurumuz ekinde (Ek.2) yer verilen Merkezimiz hesaplarına devredilecektir.

- Zamanaşımına uğradığı halde Merkezimize devredilmediği tespit edilen emanet ve alacaklara, Merkezimize gelir kaydedilmesi gerektiği tarihten itibaren 6183 sayılı Amme Alacaklarının Tahsili Usulü Hakkında Kanun kapsamındaki alacaklara uygulanan gecikme zammı oranında faiz işletilir.

- Zamanaşımına uğramış bulunan yatırım fonu katılma paylarının fon kurucularına iade edilmesi sonucunda elde edilen tutarın TL karşılıklarının Merkezimizin T.C. Ziraat Bankası A.Ş. Ankara Kamu Kurumsal Şubesi nezdindeki YTM ZAMANAŞIMI TL TR260001001745645978145033 no.lu hesabına aktarılması gerekmektedir. Bu durumda, fon katılma payı karşılıklarının Merkezimiz hesabına yatırılması sırasında bunların fon payı karşılığı olduğunun belirtilmesi ve bunlara ilişkin Ek.3'te yer alan formun doldurularak yazılı ve elektronik ortamda zamanaşimi@ytm.gov.tr posta adresine excell formatında gönderilmesi gerekmektedir.

- Merkezimize nakit olarak devredilmesi mümkün olmayan yatırım fonu katılma paylarının, MKK aracılığı ile Merkezimiz hesaplarına aktarılması mümkündür.

4) Fiziki Kıymetlerin Teslimi

- Yatırım kuruluşları tarafından her yıl Ocak ayı içerisinde Merkezimize gönderilen ve bir önceki yıl içerisinde zamanaşımına uğradığı için Merkezimize devredilecek olan emanet ve alacakları gösteren listelerde, fiziken teslim edilecek emanet ve alacakların da bulunması halinde, söz konusu listede yer alan "Diğer Açıklamalar" bölümünde, anılan emanetlerin fiziki olduğunun belirtilmesi gerekmektedir.

- Yatırım kuruluşları nezdinde bulunan 2014 yılı içerisinde ve önceki yıllarda zamanaşımına uğramış ancak Merkezimize devri gerçekleştirilememiş fiziki sermaye piyasası araçlarının daha önce Takasbank teslim edilmiş olması ve mevcut durumda Takasbank nezdinde fiziken saklanmakta olması durumunda, söz konusu emanetlerin Takasbank nezdindeki Ziraat Yatırım Menkul Değerler A.Ş. üye hesabı altında bulunan 200930 nolu Yatırımcı Tazmin Merkezi hesabına virman yapılmak suretiyle devredilmesi mümkündür.

- Yatırım kuruluşları nezdinde bulunan 2014 yılı içerisinde ve önceki yıllarda zamanaşımına uğramış ancak Merkezimize devri gerçekleştirilememiş fiziki sermaye piyasası araçlarının daha önce Takasbank'a teslim edilmemiş olması durumunda ise, söz konusu emanetlerin 2015 yılının Mart ayının sonuna kadar Takasbank'a teslim edilmesi ve teslim sürecinde;

- Teslimattan önce ilgili listelerin sak@takasbank.com.tr elektronik posta adresine, işbu yazı ekinde yer verilen iki ayrı "csv dosyası" formatında hazırlanarak gönderilmesi ve anılan elektronik postada iletişim bilgilerine yer verilmesi,
- Teslimatın Takasbank tarafından yatırım kuruluşuna bildirilen tarihte yapılması,
- Teslimatın ilgili yatırım kuruluşu tarafından, ekinde üç nüsha teslim tutanağı ve teslim edilecek sermaye piyasası aracı listesi olan bir üst yazıyla yapılması,
- Tutanakların yatırım kuruluşunun iki yetkilisi ile Takasbank'ın bir yetkilisi tarafından imzalanması ve yatırım kuruluşunca söz konusu listelerin her sayfasına tutanak tutulduğu hususunun şerh düşülmesi,
- Takasbank'a devredilecek sermaye piyasası araçları arasında ilgili mevzuat uyarınca iptal ve imhası gereken sermaye piyasası araçlarının bulunmaması,
- Sermaye piyasası araçlarının Takasbank'a teslim edilmesini müteakip, ilgili

yatırım kuruluşu tarafından söz konusu emanetlerin Takasbank nezdindeki Ziraat Yatırım Menkul Değerler A.Ş. üye hesabı altında bulunan 200930 nolu Yatırımcı Tazmin Merkezi hesabına virman işlemi yapılmak suretiyle teslim sürecinin tamamlanması,

- Bu sürecin tamamlanmasının ardından, tutanak ve liste nüshalarından birisinin ilgili yatırım kuruluşunca Merkezimize posta yoluyla ve zamanasimi@ytm.gov.tr adresine elektronik ortamda gönderilmesi

hususlarına dikkat edilmesi gerekmektedir.

- Sermaye piyasası araçları dışında kalan fiziki emanetlerin ise 2015 yılı Mart ayının sonuna kadar Merkezimizin Ankara adresine teslim edilmesi ve teslim sürecinde;

- Teslimatın ilgili yatırım kuruluşu tarafından, ekinde iki nüsha teslim tutanağı ve teslim edilecek emanet listesi olan bir üst yazıyla yapılması,
- Tutanakların yatırım kuruluşunun iki yetkilisi ile Merkezimizin bir yetkilisi tarafından imzalanması ve yatırım kuruluşunca söz konusu listelerin her sayfasına tutanak tutulduğu hususunun şerh düşülmesi,
- Yatırım kuruluşunca ilgili listenin zamanasimi@ytm.gov.tr adresine elektronik ortamda gönderilmesi

hususlarına dikkat edilmesi gerekmektedir.

- Teslimatlar ilgili yatırım kuruluşunun genel müdürlüğü kanalıyla topluca gerçekleştirilmelidir.

- Diğer emanet ve alacaklar açısından olduğu gibi fiziki emanetler açısından da devir işlemlerinin ilgili yılın Ocak ayı sonuna kadar tamamlanması gerekmektedir.

5) Zamanaşımı Nedeniyle Merkezimize Devredilen Kıymetlerin İade Talepleri

- Zamanaşımına uğrayan emanet ve alacaklardan, Merkezimize devredilerek gelir kaydedilenlerin, sonradan yapılacak başvurulara istinaden zamanaşımına uğramamasına rağmen yatırım kuruluşu tarafından **sehven devredilenler dışında** iadesi mümkün bulunmamaktadır.

- Zamanaşımına uğradığı gerekçesiyle yatırım kuruluşu tarafından sehven Merkezimize devredilen ve devralındığı Merkezimizin kayıtlarında tespit edilen tutarların iade taleplerinde;

- On yıllık zamanaşımı süresi içerisinde hesap sahibinin talep, işlem veya herhangi yazılı bir talimatının bulunduğu tespit edildiği,
- Ergin olmayanlar adına ve yalnızca bunlara ödeme yapılmak kaydıyla açtırılan hesaplarda, yatırım kuruluşu tarafından zamanaşımı süresinin hesap sahibi ergin olmadığı halde başlatılması nedeniyle bakiyenin sehven Merkezimize devredildiğinin tespit edildiği,
- Bloke, haciz veya tedbir konulan hesaplarda, bloke, haciz veya tedbir kaydı kaldırılmadığı halde zamanaşımı süresinin yatırım kuruluşu tarafından işletilmesi nedeniyle bakiyenin Merkezimize devredildiğinin tespit edildiği,

- Yatırımcının bir yatırım kuruluşu nezdinde birden fazla hesabının bulunduğu durumlarda, hesaplarından birinde işlem yapılmış olmasına rağmen, diğer hesap yönünden zamanaşımı süresinin işletildiği

hallerde devredilen emanet ve alacaktan Merkezimizce yapılan masraflar mahsup edilerek, yatırımcıya ödenmek üzere yatırım kuruluşuna iade edilmesi mümkün olacaktır.

6) Zamanaşımı Sürelerinin Durması ve Kesilmesi

- Yetkili merciler tarafından üzerine bloke, haciz veya tedbir konulan hesaplarda zamanaşımı süresi bunların konulduğu tarihte durur. Zamanaşımı süresi, hesaptaki blokenin, haczin veya tedbirin kaldırıldığı tarihten itibaren işlemeye devam eder.

- 06/12/2012 tarihli ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun yürürlük tarihi olan 30/12/2012 tarihinden önce on yıllık zamanaşımı süresi dolan hesaba yetkili merciler tarafından bloke, haciz veya tedbir konulmuş olması durumunda, hesap üzerindeki bloke, haciz veya tedbirin kaldırılmasının ardından söz konusu hak, emanet veya alacaklar Merkezimize devredilecektir.

- Ergin olmayanlar adına ve yalnızca bunlara ödeme yapılmak kaydıyla açtırılan hesaplarda, zamanaşımı süresi kişinin ergin olduğu tarihte işlemeye başlar.

- Hesaba, hesap sahibinin iradesi bulunmaksızın faiz veya kar payı ödemesi yapılması ile bedelsiz pay aktarılması gibi durumlar zamanaşımını kesmez.

- Yatırımcıların bir yatırım kuruluşu nezdinde birden fazla hesabı bulunması halinde, hesaplarından birinde işlem yapılması diğer hesaplar açısından da zamanaşımını keser.

- MKK nezdindeki hesaplara, ilgili üyenin tasarruf yetkisini sınırlamaya yönelik olarak yatırımcılar tarafından blokaj konulması zamanaşımı süresini durdurur.

- Payın işlem sırasının kapalı olması zamanaşımı süresini durdurmaz.

Zamanaşımına ilişkin olarak Merkezimiz tarafından Birlik vasıtasıyla yapılan önceki Duyurular yürürlükten kaldırılmıştır.

EKLER:

1. Zamanaşımına uğrayacak emanet ve alacaklara ilişkin liste örneği.
2. Zamanaşımına uğrayacak emanet ve alacakların devredileceği Merkezimiz hesap numaraları.
3. Zamanaşımına uğrayacak fon katılma paylarına ilişkin liste örneği.

Ek.1

A.Ş. NEZDİNDE ZAMANAŞIMINA ÜGRAMIŞ EMANET VE ALACAK LİSTESİ

Sıra No	Hesap No	Hesap Şekli (Basit/Müşterek)	Hesap Sahibinin Adı/Unvanı	T.C. Kimlik No	Doğum Tarihi	Adresi	Emanet ve Alacağın Neden İbareti Olduğu	Adedi	Nominal Değeri	Faiz, Kar Payı ve Diğer Getirileri	Son İşlem Tarihi (Yatırım Ortaklığı/Yatırım Fonu İçin Tasfiye Tarihi)	Zamanaşımına Uğradığı Tarih	Diğer Açıklamalar

NÖ DB.

Ek.2: Banka Hesap Numaraları

1) Nakit İçin:

Ziraat Bankası Ankara Kamu Kurumsal Şube	TR170001001745645987145033	YTM Zamaşaşımı Hesabı Türk Lirası
Ziraat Bankası Ankara Kamu Kurumsal Şube	TR170001001745645987145035	YTM Zamaşaşımı EURO
Ziraat Bankası Ankara Kamu Kurumsal Şube	TR170001001745645987145034	YTM Zamaşaşımı USD

2) Sermaye Piyasası Araçları İçin;

Ziraat Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	200930-101	YTM Zamaşaşımı
-------------------------------------	------------	----------------

Nd DB.

Ek.3

YATIRIM FONU KATILMA PAYI SATIŞINA İLİŞKİN BİLGİLER

Yatırım Fonu Adı	Satılan Katılma Payı Adedi	Satış Tarihi	Satış Bedelinin Yatırım Kuruluşunun Hesabına Geçiş Tarihi	Satış Fiyatı	Satış (TL)	Tutarı	Vergi (TL)	Alınan Tutar

NOV

BA