

HSBC YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'NİN
31/03/2017 TARİHLİ
ARACI KURUMLAR TARAFINDAN DÜZENLENECEK
KAMUYU AYDINLATMA FORMU ⁽¹⁾

HSBC YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. YÖNETİM KURULU BU KAMUYU AYDINLATMA FORMUNUN İLAN TARİHİ İTİBARI İLE HSBC YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'NİN FORM KAPSAMINDAKİ HUSUSLARA İLİŞKİN CARİ DURUMUNU TAM VE DOĞRU OLARAK YANSITTIĞINI TASDİK EDER VE YATIRIMCILARIN HSBC YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'NİN FAALİYETLERİ İLE MALİ VE HUKUKİ DURUMU HAKKINDA BİLGİLENMESİNİ TEMİN EDECEĞİNİ SERMAYE PİYASASI MEVZUATI UYARINCA TAAHHÜT EDER.

KAMUYU AYDINLATMA FORMUNDA YER ALAN BİLGİLERİN DOĞRULUĞUNDAN ARACI KURUM YÖNETİM KURULU SORUMLUDUR. FORMUN KAMUYA AÇIKLANMASI, FORMDAKİ BİLGİLERİN SERMAYE PİYASASI KURULUNCA VEYA KAMUCA TEKEFFÜLÜ ANLAMINA GELMEZ.

(¹) 31/03/2017 tarihli Kamuyu Aydınlatma Formu, X nolu tablosu dahil olmak üzere Sermaye Piyasası Kurulu'nun 30.01.2004 tarih ve 25362 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Seri:V, No:77 sayılı Aracı Kuruluşların Kamuyu Aydınlatma Esaslarına İlişkin Tebliğinin 5 inci maddesinin ikinci fıkrasının (b) bendi uyarınca 16/05/2017 tarihinde HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş. tarafından düzenlenmiştir.


HSBC YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü - 359071 - 306653
Esenyurt Mah. Büyükdere Cad. No:128 Şişli 34394 İst.
www.hsbcyatirim.com.tr

İÇİNDEKİLER

TAAHHÜTNAME	
A.	TANITICI BİLGİLER
Tablo I	<u>Merkez Dışı Örgütlere (Sube, İrtibat Bürosu, Acente) İlişkin Bilgiler</u>
Tablo II/a	<u>Yetki Belgesine İlişkin Bilgiler</u>
Tablo II/b	<u>Borsa Üyelik Tarihi ve Borsa İstanbul'da Faaliyet Gösterilen Pazar/Piyasalara İlişkin Bilgiler</u>
Tablo III	<u>Ortaklık Yapısı</u>
Tablo IV/a.	<u>Yönetim Kurulu Üyeleri ve Genel Müdür</u>
Tablo IV/b.	<u>Sermaye Piyasası Faaliyetleri İle İlgili İmza Yetkisine Sahip Şahıslar</u>
Tablo V	<u>Kurucusu ve/veya Yöneticisi Olunan Yatırım Fonu/Fonları</u>
B.	HUKUKİ DURUMA İLİŞKİN BİLGİLER
Tablo VI/a.	<u>HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ve HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin Ortakları, Yöneticileri ve Çalışanları Hakkında SPK, Borsa İstanbul ve TSPB Tarafından Son İki Yıl Zarfında Uygulanan İdari Para Cezaları</u>
Tablo VI/b.	<u>HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'ne Borsa İstanbul ve TSPB Tarafından Son İki Yıl Zarfında Uygulanan Diğer Disiplin Cezaları</u>
Tablo VII	<u>Cari Özsermayenin %5'ini Aşan Davalara İlişkin Bilgiler</u>
Tablo VIII	<u>Sermaye Piyasası Kurulu Tarafından HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ve HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin Ortakları, Yöneticileri ve Çalışanları Aleyhine Son İki Yıl Zarfında Açılan Ceza Davaları</u>
C.	MALİ DURUMA İLİŞKİN BİLGİLER
Tablo IX	<u>31/03/2017 Tarihli Mali Tablolara İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü</u>
Tablo X	<u>31/03/2017 Tarihli Bilanço ve Gelir Tablosunda Yer Alan Ana Hesap Grupları</u>
Tablo XI	<u>31/03/2017 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tablolarına İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü</u>
Tablo XII	<u>HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin 31/03/2017 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tabloları Temel Yükümlülükleri Karşısındaki Durumu</u>
Tablo XIII	<u>HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin Temel Sermaye Yeterliliği Verilerinin Tebliğ ile Öngörülen Yükümlülükler Karşısındaki Durumunun Değerlendirilmesi</u>
D.	HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'NİN HUKUKİ VE MALİ DURUMU İLE FAALİYETLERİNE İLİŞKİN OLARAK AÇIKLANMASINI İSTEDİĞİ DİĞER HUSUSLAR

BEYAN VE İMZA


HSBC YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü - 359071 - 30665.
Esenyol Mah. Büyükdere Cad. No:128 Şişli 34394 İst.
www.hsbcyatirim.com.tr

A. TANITICI BİLGİLER

1. Aracı Kurumun Ticaret Unvanı	:	HSBC YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
2. Kuruluş Tarihi	:	23.12.1996
Ticaret Siciline Tescil Edildiği Yer	:	İstanbul
Ticaret Sicil No	:	359071-306653
3. Merkez Adresi	:	Esentepe Mah. Büyükdere Cad.No:128 Kat:10 Şişli - İstanbul
4. İletişim Bilgileri	:	
Telefon No	:	0-212-376 46 00
Faks No	:	0-212-336 24 72
Çağrı Merkezi	:	0850 211 0 111
5. İnternet Adresi	:	www.hsbcyatirim.com.tr
6. E-posta Adresi	:	hsbcyatirim@hsbc.com.tr
7. Kayıtlı Olunan Vergi Dairesi	:	Boğaziçi Kurumlar Vergi Dairesi

HSBC YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü - 359071 - 306653
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. No:128 Şişli 34394 İst
www.hsbcyatirim.com.tr

9. Sahip Olunan Yetki Belgesi ve İzin Verilen Yatırım Hizmet ve Faaliyet İzinleri ile Borsa İstanbul'da Faaliyet Gösterilen Pazar/Piyasalar :

TABLO II/a - Yetki Belgesine İlişkin Bilgiler		
Sahip Olunan Yetki Belgesi Türü	Veriliş Tarihi	Sayısı
Geniş Yetkili Aracı Kurum	28/12/2015	36 sayılı toplantı
İzin Verilen Yatırım Hizmet ve Faaliyetleri		
1. Emir İletimine Aracılık Faaliyeti	Yurt İçinde	Yurt Dışında
1.i. Paylar	(-)	(-)
1.ii. Diğer Menkul Kıymetler	(-)	(-)
1.iii. Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri	(-)	(-)
1.iv. Paya Dayalı Türev Araçlar	(-)	(-)
1.v. Pay Endekslerine Dayalı Türev Araçlar	(-)	(-)
1.vi. Diğer Türev Araçlar	(-)	(-)
2. İşlem Aracılığı Faaliyeti	Yurt İçinde	Yurt Dışında
2.i. Paylar	İzni Var	(-)
2.ii. Diğer Menkul Kıymetler	İzni Var	(-)
2.iii. Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri	(-)	(-)
2.iv. Paya Dayalı Türev Araçlar	İzni Var	(-)
2.v. Pay Endekslerine Dayalı Türev Araçlar	İzni Var	(-)
2.vi. Diğer Türev Araçlar	İzni Var	(-)
3. Portföy Aracılığı Faaliyeti	Yurt İçinde	
3.i. Paylar	(-)	
3.ii. Diğer Menkul Kıymetler	İzni Var	
3.iii. Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri	(-)	
3.iv. Paya Dayalı Türev Araçlar	(-)	
3.v. Pay Endekslerine Dayalı Türev Araçlar	(-)	
3.vi. Diğer Türev Araçlar	(-)	
4. Bireysel Portföy Yöneticiliği Faaliyeti	İzni Var	
5. Yatırım Danışmanlığı Faaliyeti	İzni Var	
6. Halka Arza Aracılık Faaliyeti		
6.i. Aracılık Yüklenimi	İzni Var	
6.ii. En İyi Gayret Aracılığı	İzni Var	
7. Saklama Hizmeti		
7.i. Sınırlı Saklama Hizmeti	İzni Var	
7.ii. Genel Saklama Hizmeti	(-)	

Tablo II/b - Borsa Üyelik Tarihi ve Borsa İstanbul'da Faaliyet Gösterilen Pazar/Piyasalara İlişkin Bilgiler

Borsa Üyesi Olunmasına İlişkin Borsa İstanbul Yönetim Kurulu'nun Karar Tarihi :

14/02/1997

Filial Faaliyet Gösterilen Pazar ve Piyasalar

Pay Piyasası
Borçlanma Araçları Piyasası Kesin Alım Satım Pazarı
Borçlanma Araçları Piyasası Repo - Ters Repo Pazarı
Vadeli İşlem ve Opsiyon Piyasası
Borçlanma Araçları Piyasası Uluslararası Tahvil Pazarı

HSBC YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
İstanbul Ticaret Sicil No: 27090 - 359071 - 306653
Nispetiye Mah. Büyükdere Cad. No:128 Şişli 34394 İst.
www.hsbcyatirim.com.tr

Tablo IV/a - Yönetim Kurulu Üyeleri ve Genel Müdür	
Adı ve Soyadı	Görevi
Süleyman Selim Kervancı	Yönetim Kurulu Başkanı
Ali Batu Karaali	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Necdet Murat Şarsel	Yönetim Kurulu Üyesi
Michael John Duff	Yönetim Kurulu Üyesi
Sanjeeb Kumar Patra	Yönetim Kurulu Üyesi
Hulusi Horozoğlu	Yönetim Kurulu Üyesi
Rüçhan Çandar	Yönetim Kurulu Üyesi
Tolga Koyuncu	Yönetim Kurulu Üyesi
Sema Çetinkaya	Yönetim Kurulu Üyesi
Ahmet Vergili	Yönetim Kurulu Üyesi
Umut Pasin	Yönetim Kurulu Üyesi
Tolga Koyuncu	Genel Müdür

Tabloya İlişkin Açıklama: Yönetim Kurulu Üyelerinin Atanmasına İlişkin			
Genel Kurul Kararı Tescil Tarihi	TTSG (*) İlan Tarihi	TTSG Sayısı	
27.03.2012	06.04.2012	8043	
20.11.2014	26.11.2014	8702	
02.12.2014	08.12.2014	8710	
08.09.2016	06.12.2016	9213	
08.11.2016	15.12.2016	9220	
13.02.2017	16.03.2017	9285	
01.03.2017	29.03.2017	9294	
28.02.2017	03.04.2017	9297	

Tablo IV/b - Sermaye Piyasası Faaliyetleri İle İlgili İmza Yetkisine Sahip Şahıslar	
Adı ve Soyadı	Görevi
Süleyman Selim Kervancı	Yönetim Kurulu Başkanı
Ali Batu Karaali	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Necdet Murat Şarsel	Yönetim Kurulu Üyesi
Sanjeeb Kumar Patra	Yönetim Kurulu Üyesi
Rüçhan Çandar	Yönetim Kurulu Üyesi
Hulusi Horozoğlu	Yönetim Kurulu Üyesi
Tolga Koyuncu	Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdür
Ahmet Vergili	Yönetim Kurulu Üyesi
Umut Pasin	Yönetim Kurulu Üyesi
Sema Çetinkaya	Yönetim Kurulu Üyesi
Selda Timur	Kıdemli Birim Yöneticisi
Ebru Güner	Birim Yöneticisi
Gökhan Saydar	Birim Yöneticisi
Sevda Arslan	Birim Yöneticisi
Tunç Ural	Direktör
Murat Demir	Direktör
Levent Güllü	Birim Yöneticisi
Hüseyin Zavalı	Birim Yöneticisi
Murat Akbulut	Yönetici Yardımcısı
Selin Kosa	Birim Yöneticisi
Teoman Asım Aker	Birim Yöneticisi
Meryem Topkar	Yönetici Yardımcısı
Burak Özman	Yönetici Yardımcısı
Emine Ulaba	Birim Yöneticisi
Cenk Orçan	Grup Başkanı
Bülent Yurdağul	Grup Başkanı
Murat Karakaş	Yönetici Yardımcısı
Nihal Sepit	Yönetici Yardımcısı
Esra Kara	Uzman
Mehmet Hakan Bilgütay	Birim Yöneticisi
Öner Bozoklu	Kıdemli Analist
Suat Tokgözlü	Kıdemli Muffettiş
Özkan Ceylan	Birim Yöneticisi
Mustafa Anıl	Yönetici Yardımcısı
Çiğdem Aktan	Yönetici Yardımcısı

HSBC YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
 İstanbul Ticaret Sicil Mühür No: 359071 - 306653
 Serentepe Mah. Büyükdere Cad. No:128 Şişli 34394 İst.
 www.hsbcyatirim.com.tr

Tabloya İlişkin Açıklama: İmza Sirkülerinin Tescil ve İlanı		
İmza Sirkülerinin Tescil Tarihi	TTSG (*) İlan Tarihi	TTSG Sayısı
14.10.2009	21.10.2009	7422
(**)	13.12.2011	7960
28.02.2012	05.03.2012	8019
(**)	06.04.2012	8043
(**)	06.06.2012	8084
(**)	02.07.2012	8102
28.11.2013	04.12.2013	8457
(**)	08.03.2016	9027

(*) TTSG: Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi

B. HUKUKİ DURUMA İLİŞKİN BİLGİLER

1. Son İki Yıl Zarfında SPK, Borsa İstanbul ve Türkiye Sermaye Piyasaları Birliği (TSPB) Tarafından HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'ne ve HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin Ortakları, Yöneticileri ve Çalışanlarına Uygulanan İdari Para Cezaları ile Borsa İstanbul ve TSPB Tarafından HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'ne Uygulanan Diğer Disiplin Cezaları

Tablo VI/a – HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ve HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin Ortakları, Yöneticileri ve Çalışanları Hakkında SPK, Borsa İstanbul ve TSPB Tarafından Son İki Yıl Zarfında Uygulanan İdari Para Cezaları

Uygulayan Kurum	Uygulanan Gerçek/Tüzel Kişi	Gereğe ve İdari Para Cezası Uygulanmasına İlişkin Karar Tarihi	İdari Para Cezası Tutarı (TL)	Son Duruma İlişkin Açıklama
BIST	HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	TAKASBANK TRF.YANSITILAN TEMERRÜT CEZA BEDELİ - 08/05	15	Ödendi
BIST	HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	TAKASBANK TRF.YANSITILAN TEMERRÜT CEZA BEDELİ - 11/08	15	Ödendi
BIST	HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	TAKASBANK TRF.YANSITILAN TEMERRÜT CEZA BEDELİ - 20/11	30	Ödendi
BIST	HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	TAKASBANK 07/12 TRH.TEMERRÜT CEZA BEDELİ (PRKAB İŞLEMİ)	15	Ödendi
BIST	HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	TAKASBANK 15/12 TRH.TEMERRÜT CEZA BEDELİ (KRDMD İŞLEMİ)	351	Ödendi
BIST	HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	TAKASBANK TARAFINDAN YANSITILAN TEMERRÜT CEZA BEDELİ (AKFEN) - 18/01/16	556	Ödendi

Tablo VI/b – HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'ne Borsa İstanbul ve TSPB Tarafından Son İki Yıl Zarfında Uygulanan Diğer Disiplin Cezaları

Uygulayan Kurum	Konusu	Disiplin Cezası Uygulanmasına İlişkin Karar Tarihi	SPK Nezdinde İtiraz Edilip Edilmediği	Nihai Karar
YOKTUR				


HSBC YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü - 359071 - 306653
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. No:128 Şişli 34394 İst.
www.hsbcyatirim.com.tr

2. HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin Mali Durumunu Etkileyebilecek Davalara İlişkin Bilgiler

Tablo VII - Cari Özsermayenin %5'ini Aşan Davalara İlişkin Bilgiler

Dava Konusu (Değeri ile birlikte)	HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin Davadaki Durumu (Davalı/Davacı)	Dava Açılma Tarihi	Davada Geline Son Aşamamın Özetlenmesi
YOKTUR			

Tabloya İlişkin Açıklama

Şirketimizin cari özsermayesinin %5 ini aşmayan özel hukuk davalarından;

- a)** Davalı olduğu özel hukuk davalarının sayısı 1 edettir (Asiye Yüksel). Davanın durumu derdesttir. 02.02.2017 Tarihli duruşmada Kocaeli CBS ye yeniden yazı yazılmasına, belge asılan geldikten sonra dosyanın imza incelemesi için İstanbul ATK ya gönderilmesine karar verildi. Gelecek duruşması 11/05/2017 tarihinde.
- b)** Davacı olduğu özel hukuk (takip) davalarının sayısı 1 edettir ve değeri 26.363,00- TL'dir. (Murat Aydın dosyası) Davalının karar düzeltme talebinin reddine karar verilmiş olup, karar gereği Şirket alacağının tahsil için İcra İşlemlerine devam edilmektedir.
- c)** Vergi Denetim Kurulu İstanbul Büyük Ölçekli Mükellefler Grup Başkanlığı aleyhine, 2009 yılının tüm aylarına ilişkin boş da olsa BS formu bildirim gerçekleştirilmediği gerekçesiyle düzenlediği özel usulsüzlük cezalarının iptali için açılan, davacı sıfatında olunan 5 ayrı dava dosyası mevcut olup, her bir dosyada dava miktarı (kesilen özel usulsüzlük ceza tutarı) 15.600,00 TL'dir. Toplam dava değeri: 78.000,00 TL. Açılan davaların kabulüne karar verilmiştir, kesinleşme beklenmektedir. Şirket lehine karar çıkan bu dosyalardan; İstanbul 9. Vergi Mahkemesi 2016/701 E. sayılı bu karara, davalı İdarece İtiraz edilmiştir. Davalı İdarenin itirazı reddolunmuş olup davalı İdare, bu kez de karar düzeltme yoluna başvurmuş, bu istemi de reddedilerek, dosya kesinleşmiştir. İstanbul 9. Vergi Mahkemesi 2015/1018 E. no' lu dosyada lehimize karara çıkmış ve davalı İdare'ce karara İtiraz edilmiş, davalı tarafın İtirazına cevap verilmiş, sonucu beklenmektedir. İstanbul 9. Vergi Mahkemesi 2015/1020 E. nolu dosyada lehimize karar çıkmış ve davalı İdarece karara İtiraz edilmiş, davalı tarafın İtirazına cevap verilmiş, sonucu beklenmektedir. İstanbul 9. Vergi Mahkemesi 2015/1019 E. nolu dosyada lehimize karara çıkmış ve davalı İdarece karara İtiraz edilmiş, davalı tarafın İtirazına cevap verilmiş, sonucu beklenmektedir.
- d)** Mecidiyeköy Vergi Dairesi Müdürlüğü HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş. B Tipi Aktif Yönetimli Koruma Amaçlı Fonu'na 2008 yılı Mart-Aralık dönemine ilişkin boş da olsa, BS formu bildirim gerçekleştirilmediği gerekçesiyle vergi ceza İhbarnamesi düzenlenmiş olup, söz konusu özel usulsüzlük ceza tutarı 15.010,00 TL'dir. Bu cezanın iptali için Şirket adına açılan davanın kabulüne karar verilmiştir. Karara, davalı Kurum tarafından İtiraz edildi, sonucu beklenmektedir.
- e)** Davalı olduğumuz, 2 adet işe İade davası mevcuttur.
- f)** 20/11/2015 tarihinde Vergi Denetim Kurulu İstanbul Büyük Ölçekli Mükellefler Grup Başkanlığı aleyhine açılan bir dava mevcut olup, konusu 2010 yılına ilişkin kanuni süresinde BS formu bildirim gerçekleştirilmediğinden bahisle uygulanan 12.070-TL tutarlı Özel Usulsüzlük Cezasının İptali için açılacak davadır. İstanbul 1. Vergi Mahkemesi 2015/2206 E. sayısında kayıtlıdır. 03.12.2015 tarihinde, Hasım düzeltme kararı tebliğ alınmıştır. Buna göre Boğaziçi Kurumlar Vergi Dairesi davalı olarak, yargılama devam edecektir. Davalı İdare Boğaziçi Kurumlar Vergi Dairesi Müdürlüğü tarafından savunma dilekçesi verilmiş, tarafımızca savunmaya cevap verilmiş dosya lehimize karara çıkmıştır. Karar kesinleşmiştir.
- g)** Vergi Denetim Kurulu İstanbul Büyük Ölçekli Mükellefler Grup Başkanlığı aleyhine, konusu 2010 yılına ilişkin kanuni süresinde BS formu bildirim gerçekleştirilmediğinden bahisle uygulanan 12.070-TL tutarlı Özel Usulsüzlük Cezasının İptali için açılan bir dava mevcuttur. İstanbul 1. Vergi Mahkemesi 2015/2206 E. sayılı dosyasından kayıtlı yargılama devam etmektedir. Dosyada şirket lehine karar verilmiştir. Davalı tarafından karara İtiraz edilmiş, İtiraza cevap verilmiş, sonucu beklenmektedir. 29.11.2016 tarihinde, İstanbul Bölge İdare Mah. 2016/2454 E. sayılı dosyasında verilen 09.11.2016 tarihli Onama kararı tebliğ alınmıştır. Davalı tarafından karar düzeltme yoluna başvurulmuş olup İstanbul bölge İdare Mahkemesi tarafından karar düzeltme reddedilerek karar kesinleşmiştir.
- h)** Boğaziçi Kurumlar Vergi Dairesi Müdürlüğü'nün 2780191800 vergi numaralı mükellefi olan HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş. B Tipi Değişken Fonu'na 2013 yılına ilişkin kanuni süresinde BS formu bildirimini gerçekleştirmediği gerekçesiyle vergi ceza İhbarnamesi düzenlenmiş ve Vergi Usul Kanunu'nun Mükerrer 355/1-1 maddesi gereğince 14.400,00-TL Özel usulsüzlük vergi cezası iptali talepli dosya, İstanbul 3. Vergi Mahkemesi 2016/2247 E. Özel usulsüzlük vergi cezası İptali talepli dava, 07.09.2016 tarihinde açılmış olup 26.09.2016 tarihinde yürütmenin durdurulması İstemi hakkında karar verilmesine yer olmadığına dair karar verilmiştir. 20.10.2016 tarihinde, davalı yanın savunma dilekçesi tebliğ alınmıştır. 26.10.2016 tarihinde davalı yanın savunma dilekçesine karşı beyanlarımız dosyasına sunulmuştur. Dosya derdesttir. 30.01.2017 tarihinde davanın kabulüne karar verilmiş olup, dava konusu özel usulsüzlük cezalarının kaldırılmasına karar verilmiştir. Davalı taraf İstinaf yoluna başvurmuş olup İstinaf taleplerine yönelik İtirazlarımız dosyasına sunulmuştur.
- ı)** Boğaziçi Kurumlar Vergi Dairesi Müdürlüğü'nün 2780191800 vergi numaralı mükellefi olan HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş. B Tipi Değişken Fonu'na 2014 yılının 2 ayına ilişkin kanuni süresinde BS formu bildirimini gerçekleştirmediği gerekçesiyle vergi ceza İhbarnamesi düzenlenmiş ve Vergi Usul Kanunu'nun Mükerrer 355/1-1 maddesi gereğince 2.400,00-TL Özel usulsüzlük vergi cezası iptali talepli dosya, İstanbul 12. Vergi Mahkemesi 2016/2253 E. Özel usulsüzlük vergi cezası İptali talepli 07.09.2016 tarihinde, dava açılmış olup 03.10.2016 tarihinde, yürütmenin durdurulması talebimiz hakkında karar verilmesine yer olmadığına ilişkin karar verilmiştir. Dosya derdesttir. Dava reddedilmiş olup verilen karar kesin olduğundan karar aleyhimize kesinleşmiştir.
- ıı)** Boğaziçi Kurumlar Vergi Dairesi Müdürlüğü'nün 2780191800 vergi numaralı mükellefi olan HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş. B Tipi Değişken Fonu'na 2012 yılına ilişkin kanuni süresinde BS formu bildirimini gerçekleştirmediği gerekçesiyle vergi ceza İhbarnamesi düzenlenmiş ve Vergi Usul Kanunu'nun Mükerrer 355/1-1 maddesi gereğince 14.070,00-TL Özel usulsüzlük vergi cezası iptali talepli dava, İstanbul 13. Vergi Mahkemesi 2016/2161 E. sayılı ile 07.09.2016 tarihinde açılmış olup, 22.09.2016 tarihinde Yürütmenin durdurulması İstemi hakkında karar verilmesine yer olmadığına dair karar verilmiştir. Dosya derdesttir.
- ııı)** Boğaziçi Kurumlar Vergi Dairesi Müdürlüğü'nün 2780191800 vergi numaralı mükellefi olan HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş. B Tipi Değişken Fonu'na 2011 yılına ilişkin kanuni süresinde BS formu bildirimini gerçekleştirmediği gerekçesiyle vergi ceza İhbarnamesi düzenlenmiş ve Vergi Usul Kanunu'nun Mükerrer 355/1-1 maddesi gereğince 12.940,00-TL Özel usulsüzlük vergi cezası iptali talepli dosya, İstanbul 6. Vergi Mahkemesi 2016/2394 Esas sayısı ile 07.09.2016 tarihinde açılmış olup, 04.10.2016 tarihinde yürütmenin durdurulması İstemi hakkında karar verilmesine yer olmadığına dair karar verilmiştir. Dosta derdesttir. 17.11.2016 tarihinde davalı ilk savunma dilekçesi tebliğ alınmıştır. 21.11.2016 tarihinde, davalı yanın savunma dilekçesine karşı beyanlarımıza ilişkin dilekçemiz dosyasına sunulmuştur. Davanın kabulüne ve özel usulsüzlük cezalarının iptaline karar verilmiştir. Davalı taraf İstinaf talebinde bulunmuş olup tarafımızca İstinaf taleplerine yönelik İtirazlarımız ve davalı yanın İstinaf talebinin reddine karar verilmesi talebimiz sunulmuştur. Sonuç beklenmektedir.
- ıııı)** Boğaziçi Kurumlar Vergi Dairesi Müdürlüğü'nün 2009/1-2009/12 dönemlerine ilişkin 06.11.2014 tarih ve 15.600,00 TL meblağlı özel usulsüzlük cezalarının İptali talepli 26.12.2014 tarihinde dava açılmış oldu. 16.01.2015 tarihinde, Eksiklikler tamamlanarak dava açmakta serbest olunmak üzere reddine dair 30.12.2014 tarihinde verilen karar tebliğ alınmıştır. 2014/3003 E. - 2014/3105 K.03.02.2015 tarihinde, İbrahim Namik Aksel adına düzenlenen duruşma talepli dava dilekçemiz dosyasına sunulmuştur. 24.03.2015 tarihinde, Davalı yanın cevap dilekçesi tebliğ alınmıştır. 03.04.2015 tarihinde, davalı yanın cevap dilekçesine ilişkin beyanlarımız dosyasına sunulmuştur. 10.07.2015 tarihinde, Davalı İdarenin İtiraz dilekçesi tebliğ alınmıştır. 12.08.2015 tarihinde, davalı yanın karara karşı İtirazlarına cevaplarımız ile kararın Onanması talepli dilekçemiz dosyasına sunulmuştur. 19.11.2015 tarihinde, İstanbul Bölge İdare Mahkemesi 2. Kurul 2015/21300 E. ve 2015/16785 sayılı Karar ile 18.09.2015 tarihinde verilen İtirazın reddi karar tebliğ alınmıştır. 10.12.2015 tarihinde, Davalı yanın İtiraz dilekçesi tebliğ alınmıştır. 07.01.2016 tarihinde, davalı yanın İtiraz dilekçesine ilişkin beyanlarımız dosyasına sunulmuştur. 30.05.2016 tarihinde Bölge İdare Mahkemesi İkinci Kurul 2016/701 Esaslı 2016/4750 Karar nolu 22.04.2016 tarihli Karar düzeltme talebinin reddine dair karar tebliğ alınmıştır.

3. Son İki Yıl Zarfında Sermaye Piyasası Kurulu Tarafından HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ve HSBC Yatırım Menkul Değerler

Tablo VIII - Sermaye Piyasası Kurulu Tarafından HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ve HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin Ortakları, Yöneticileri ve Çalışanları Aleyhine Son İki Yıl Zarfında Açılan Ceza Davaları

Hakkında Suç Duyurusunda Bulunulan Gerçek/Tüzel Kişi	Hakkında Suç Duyurusunda Bulunulan Gerçek/Tüzel Kişinin Aracı Kurumla Olan İlişkisi	Suç Duyurusuna Kona Fii	Kurul Karar Tarihi	Davada Geline Son Aşamamın Özetlenmesi
YOKTUR				

HSBC YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü - 359071 - 306653
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. No:128 Şişli 34394 İst.
www.hsbcyatirim.com.tr

C. MALİ DURUMA İLİŞKİN BİLGİLER

1. Bağımsız Denetçi Görüşleri ve Bilanço ve Gelir Tablosuna İlişkin Ana Hesap Grupları

1.1. 31/03/2017 Tarihli Mali Tablolara İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü

Tablo IX - 31/12/2016 Tarihli Mali Tablolara İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü

Bağımsız Denetime Konu Edilen Mali Tabloların Hangi

Tebliğe/Tebliğlere Göre Hazırlanmış:

SPK Seri:II, 14.1 No'lu Tebliğ

Başaran Nas Bağımsız Denetim ve

Bağımsız Denetimi Yapan Kuruluşun Ticaret Ünvanı:

Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.

Bağımsız Denetçi Görüşü :

Olumlu

HSBC Yatırım Menkul Değerler A. Ş. Yönetim Kurulu'na,

Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Rapor

HSBC Yatırım Menkul Değerler A. Ş. ("Şirket") ve bağlı ortaklığının (hep birlikte "Grup" olarak anılacaktır) 31 Aralık 2016 tarihli konsolide finansal durum tablosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait konsolide kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu, konsolide özkaynak değişim tablosu, konsolide nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarını özetleyen dipnotlar ve diğer açıklayıcı notlardan oluşan ilişikteki konsolide finansal tabloları denetlemiştir bulunuyoruz.

Yönetimin Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Sorumluluğu

Grup yönetimi; konsolide finansal tabloların Türkiye Muhasebe Standartları'na uygun olarak hazırlanmasından, gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan ve hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içermeyen konsolide finansal tabloların hazırlanmasını sağlamak için gerekli gördüğü iç kontrolden sorumludur.

Bağımsız Denetçinin Sorumluluğu

Sorumluluğumuz, yaptığımız bağımsız denetime dayanarak, bu konsolide finansal tablolar hakkında görüş vermektir. Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanmasını ve bağımsız denetimin, konsolide finansal tabloların önemli yanlışlık içerip içermediğine dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirmektedir.

Bağımsız denetim, konsolide finansal tablolardaki tutar ve açıklamalar hakkında denetim kanıtı elde etmek amacıyla denetim prosedürlerinin uygulanmasını içerir. Bu prosedürlerin seçimi, konsolide finansal tablolardaki hata veya hile kaynaklı "önemli yanlışlık" risklerinin değerlendirilmesi de dahil, bağımsız denetçinin mesleki muhakemesine dayanır. Bağımsız denetçi risk değerlendirmelerini yaparken, şartlara uygun denetim prosedürlerini tasarlamak amacıyla, işletmenin konsolide finansal tablolarının hazırlanması ve gerçeğe uygun sunumuyla ilgili iç kontrolü değerlendirir, ancak bu değerlendirme, işletmenin iç kontrolünün etkinliğine ilişkin bir görüş verme amacı taşımaz. Bağımsız denetim, bir bütün olarak konsolide finansal tabloların sunumunun değerlendirilmesinin yanı sıra, Grup yönetimi tarafından kullanılan muhasebe politikalarının uygunluğunun ve yapılan muhasebe tahminlerinin makul olup olmadığının değerlendirilmesini de içerir.

Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

Görüş

Görüşümüze göre, konsolide finansal tablolar, HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin ve bağlı ortaklığının 31 Aralık 2016 tarihi itibarıyla finansal durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait finansal performansını ve nakit akışlarını, Türkiye Muhasebe Standartları'na uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır.

Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülükler

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 402'nci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca, Şirket'in 1 Ocak - 31 Aralık 2016 hesap döneminde denetim tutma düzeninin, TTK ile Şirket esas sözleşmesinin finansal raporlamaya ilişkin hükümlerine uygun olmadığına dair önemli bir hususa rastlanmamıştır.

TTK'nın 402'nci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca, Yönetim Kurulu tarafımıza denetim kapsamında istenen açıklamaları yapmış ve istenen belgeleri vermiştir.

PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.

Didem Demer Kaya, SMMM

Sorumlu Denetçi

İstanbul, 27 Şubat 2017

HSBC YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü - 359071 - 306653

Esentepe Mah. Büyükdere Cad. No:128 Şişli 34394 İst.

www.hsbcyatirim.com.tr

Tabloya İlişkin Açıklama:

31 Mart 2017 tarihi itibarıyla düzenlenmiş konsolide finansal tablolara www.kap.gov.tr adresinden ulaşılabilir.

1.2. 31/03/2017 Tarihli Bilanço ve Gelir Tablosunda Yer Alan Ana Hesap Grupları

Tablo X'da yer alan bilanço ve gelir tablosu verileri SPK Seri:II, 14.1 No'lu Tebliğ hükümlerine göre düzenlenen mali tablolar esas alınmak suretiyle hazırlanmıştır.

Tablo X - 31/03/2017 Tarihli Bilanço ve Gelir Tablosunda Yer Alan Ana Hesap Grupları

Ana Hesap Grubu Adı	31.03.2017	31.12.2016
	Bağımsız Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
	Tutarı (TL)	Tutarı (TL)
I. DÖNEN VARLIKLAR	71,528,904	105,619,010
II. DURAN VARLIKLAR	3,073,835	2,514,149
III. AKTİF TOPLAMI	74,602,739	108,133,159
IV. KISA VADELİ BORÇLAR	12,880,078	11,589,626
V. UZUN VADELİ BORÇLAR	1,439,754	1,287,674
VI. ÖZ SERMAYE	60,282,907	95,255,859
VII. PASİF TOPLAMI	74,602,739	108,133,159
VIII. DÖNEM KARI (ZARARI)	7,117,661	27,583,725
IX. NET DÖNEM KARI (ZARARI)	5,068,955	21,910,055

Tabloya İlişkin Açıklama:

Tablo X'deki 31/03/2017 ve 31/12/2016 tarihli bilanço ve gelir tablosu ve bunlara ilişkin dipnotlara KAP web sitesinden (www.kap.gov.tr) ulaşılması mümkündür. 31/03/2017 tarihli Tablo X, mali tabloların Sermaye Piyasası Mevzuatı uyarınca Kurula gönderim süresi sonunda hazırlanarak forma intikal ettirilmiştir.

2. Temel Yükümlülükler İtibarı ile 31/03/2017 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tabloları

2.1. 31/03/2017 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tablolarına İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü

Tablo XI - 31/12/2016 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tablolarına İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü	
Bağımsız Denetimi Yapan Kuruluşun Ticaret Ünvanı:	Başaran Nas Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.
Bağımsız Denetçi Görüşü :	Olumlu
HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin Sermaye Yeterliliği Tablolarına İlişkin Bağımsız Denetçi Raporu HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Yönetim Kurulu'na, Giriş HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin ("Şirket") 31 Aralık 2016 tarihi itibarıyla Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: V, No:34 sayılı "Aracı Kurumların Sermayelerine ve Sermaye Yeterliliğine İlişkin Esaslar Tebliği" uyarınca hazırlanan tablolarını denetlemiş bulunuyoruz. Söz konusu tablolardan Şirket yönetimi sorumlu olup, bizim sorumluluğumuz, yaptığımız bağımsız denetime dayanarak bu tablolar hakkında görüş bildirmektir. Bağımsız Denetimin Kapsamı Bağımsız denetimimiz, Sermaye Piyasası Kurulu'na yayımlanan bağımsız denetim standartları ve Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KMG") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartları'nın ("TDS") bir parçası olan bağımsız denetim standartlarına uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik ilkelere uygunluk sağlanmasını ve bağımsız denetimin, söz konusu tabloların önemli yanlışlık içerip içermediğine dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirmektedir. Bağımsız denetimimiz, söz konusu tablolardaki tutar ve açıklamalar hakkında yeterli ve uygun bağımsız denetim tekniklerinin uygulanmasını, ayrıca Şirket yönetimi tarafından benimsenen muhasebe politikaları ile yapılan önemli muhasebe tahminlerinin ve bu tabloların sunumunun uygunluğunun değerlendirilmesini içermektedir. Bu kapsamda, bağımsız denetimimizin görüşümüze yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz. Görüş Görüşümüze göre, HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin 31 Aralık 2016 tarihi itibarıyla Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: V, No:34 sayılı "Aracı Kurumların Sermayelerine ve Sermaye Yeterliliğine İlişkin Esaslar Tebliği" uyarınca hazırlanan tabloları, söz konusu düzenleme çerçevesinde gerçeği doğru ve dürüst bir biçimde yansıtmaktadır. Diğer Hususlar Bu rapor Şirket yönetiminin ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun bilgisi ve kullanımı için düzenlenmiştir ve başka bir amaç için kullanılması uygun değildir. PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. Didem Demer Kaya, SMMM Sorumlu Denetçi İstanbul, 27 Subat 2017	

Tabloya İlişkin Açıklama:

31/03/2017 tarihine ilişkin sermaye yeterliliği tabloları bağımsız denetime tabi değildir.

2.2. HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin 31/03/2017 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tabloları Temel Yükümlülükleri Karşısındaki Durumu

SERMAYE YETERLİLİĞİ TABLOLARI ARACI KURUMUN MARUZ KALABİLECEĞİ ÇEŞİTLİ RİSKLERİ SERİ:V, NO:34 SAYILI "ARACI KURUMLARIN SERMAYELERİNE VE SERMAYE YETERLİLİĞİNE İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ" ÖLÇÜTLERİ ÇERÇEVESİNDE VE BELLİ VARSAYIMLAR ALTINDA TANIMLAMAKTADIR. SERMAYE YETERLİLİĞİ UYGULAMASI SERMAYE PİYASASI KURULUNUN ARACI KURUMLARIN RİSKİNİ TESPİT VE TAKİP ETMEKTE KULLANDIĞI ARAÇLARDAN SADECE BİRİSİNİ TEŞKİL ETMEKTEDİR. TABLODAKİ VERİLERİN BELLİ BİR TARİHTE MEVZUATA UYGUNLUK ARZ ETMESİ ARACI KURUM FAALİYETLERİNİN RİSK İÇERMEDİĞİ ANLAMINA GELMEMEKTEDİR. SÖZ KONUSU VERİLERİN BELLİ BİR TARİHTE MEVZUATA UYGUNLUK ARZ ETMEMESİ İSE ARACI KURUMUN MALİ DURUMUNDA SADECE TEBLİĞ ÖLÇÜTLERİ ÇERÇEVESİNDE BİR SİHHATSİZLİK OLDUĞU ANLAMINA GELMEKTEDİR.

Tablo XII - HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin 31/03/2017 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tabloları Temel Yükümlülükleri Karşısındaki Durumu ⁽²⁾

	Tutarı (TL) ya da Oranı (%)	Mevzuata Uygunluk
A. Sermaye Yeterliliği Tabanı Fazlası/Açığı (TL)	39,812,216	Uygundur
B. Asgari Özsermaye ⁽³⁾ Fazlası/Açığı (TL)	24,102,830	Uygundur
C. Genel Borçlanma Sınırı (%)	27.34%	Uygundur
D. Likidite Yükümlülüğü Oranı (%)	356.56%	Uygundur
E. Ödenmiş Sermaye Fazlası/Açığı (TL)	631,841	Uygundur

Tabloya İlişkin Açıklama:

⁽²⁾ Sermaye yeterliliği tabloları temel yükümlülüklerine ilişkin detaylı açıklamalar "Aracı Kurumlar Tarafından Düzenlenecek Kamuyu Aydınlatma Formu"nun "Sermaye Yeterliliği Tabloları Temel Yükümlülüklerine İlişkin Açıklamalar" bölümünde yer almaktadır.

⁽³⁾ 31/03/2017 tarihi itibarıyla Şirketimizin sahip olduğu yetki belgelerine karşılık gelen carli asgari özsermaye tutarı 25,472,637 TL'dir.

HSBC YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü - 359071 - 306653
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. No:128 Şişli 34394 İst.
www.hsbcyatirim.com.tr

Tablo XIII - HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin Temel Sermaye Yeterliliği Verilerinin Tebliğ ile Öngörülen Yükümlülükler Karşısındaki Durumunun Değerlendirilmesi

A. Aracı Kurumun Temel Sermaye Yeterliliği Verilerinin Tamamen/Kismen Tebliğ İle Öngörülen Yükümlülükler Karşısındaki Durumunun Değerlendirilmesi: **Tamamen Uygun Olup Olmadığı:** **Tamamen Uygun**

B. Tebliğ ile Öngörülen Yükümlülükler Karşısındaki Aykırılıkların Oluşması:

B1) Hangi Yükümlülüğe Aykırılığın Ortaya Çıktığı ve Aykırılığın Tutarı (TL) ya da Oranı (%):

Hangi Yükümlülüğe Aykırılığın Ortaya Çıktığı Tutarı (TL) ya da Oranı (%)

YOKTUR

B2) Aykırılık/Aykırılıkların Ortaya Çıkmasındaki Neden/Nedenler:

Aykırılık bulunmamaktadır.

C. Aykırılık/Aykırılıkların Giderilmesi İçin Alınan Tedbirler:

Aykırılık bulunmamaktadır.

Tabloya İlişkin Açıklama:

SERMAYE YETERLİLİĞİ TABLOLARI TEMEL YÜKÜMLÜLÜKLERİNE İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

Aşağıda yer alan açıklamalar Aracı Kurumlar Tarafından Düzenlenecek Kamuyu Aydınlatma Formunun C.2.2. Bölümünde yer alan Tablo XII'deki sermaye yeterliliği sonuçlarının daha iyi anlaşılabilmesini teminen verilmektedir.

1) Sermaye Yeterliliği Tabanı: Seri:V, No:34 sayılı Aracı Kurumların Sermayelerine ve Sermaye Yeterliliğine İlişkin Esaslar Tebliği uyarınca sermaye yeterliliği tabanı, özsermayeden duran varlıklar ve ilişkili kişi ve kurumlardan olan alacakların indirilmesi suretiyle bulunan tutarı ifade eder. Aynı Tebliğ'in 8 inci maddesi uyarınca aracı kurumların sermaye yeterliliği tabanları; sahip oldukları yetki belgelerine tekabül eden asgari özsermayeleri, risk karşılığı toplamı ve değerlendirme gününden önceki son üç ayda oluşan faaliyet giderleri kalemlerinin herhangi birinden az olamaz.

2) Asgari Özsermaye: Özsermaye, Seri:V, No:34 sayılı Tebliğ uyarınca, ödenmiş sermaye, emisyon primi, yeniden değerlendirme değer artış fonu, yasal yedekler, statü yedekleri, özel yedekler, olağanüstü yedekler, diğer yedekler ve net dönem karı/zararı kalemleri toplamından geçmiş yıllar zararının düşülmesi suretiyle hesaplanan tutarı ifade eder. Asgari özsermaye yükümlülüğü, aracı kurumların sahip oldukları yetki belgelerine göre sahip olmak zorunda oldukları özsermayenin asgari tutarını ifade eder. Anılan tutar Seri:V, No:34 sayılı Tebliğ'in 7 inci maddesi uyarınca her yıl Kurul tarafından belirlenir. Asgari özsermaye fazlası ise, aracı kurumun özsermayesinin asgari özsermaye tutarını aşan kısmını ifade eder.

3) Genel Borçlanma Sınırı: Seri:V, No:34 sayılı Tebliğ'in 9 uncu maddesi uyarınca, aracı kurumların bilançoda yer alan tüm kısa ve uzun vadeli borçları toplamı, sermaye yeterliliği tabanlarının 15 katını aşamaz.

4) Likidite Yükümlülüğü: Seri:V, No:34 sayılı Tebliğ'in 10 uncu maddesi uyarınca, aracı kurumlar en az kısa vadeli borçları kadar dönen varlık bulundurmak zorunda olup, likidite oranı dönen varlıkların kısa vadeli borçlara bölünmesi suretiyle elde edilir. Anılan oran 1'den küçük olamaz.

5) Asgari Ödenmiş Sermaye: Seri:V, No:34 sayılı Tebliğ'in 7 nci maddesi uyarınca aracı kurumların asgari özsermaye tutarının en az %25'i kadar ödenmiş veya çıkarılmış sermayeye sahip olmaları zorunluluğunu ifade eder.

HSBC YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü - 359071 - 30665.
Esenstepe Mah. Büyükdere Cad. No:128 Şişli 34394 İst.
www.hsbcyatirim.com.tr

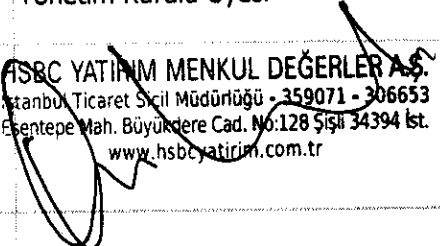
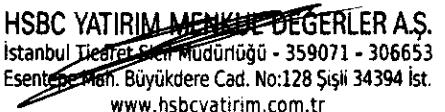
D. HSBC YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'NİN HUKUKİ VE MALİ DURUMU İLE FAALİYETLERİNE İLİŞKİN OLARAK AÇIKLANMASINI İSTEDİĞİ DİĞER HUSUSLAR

- * HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin Yönetim Kurulu Başkanı olarak görev yapmakta olan James Alasdair Emmett, 14/07/2016 tarihi itibarıyla istifa etmiştir, yerine aynı tarih itibarı ile Süleyman Selim Kervancı atanmıştır.
- * 08/11/2016 tarihinde HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi Sema Çetin (Çetinkaya) istifa ederken, yerine aynı tarih itibarıyla Ayşe Yenel atanmıştır.
- * 08/09/2016 tarihi itibarıyla Ahmet Vergili, HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Yönetim Kurulu üyesi olarak atanmıştır.
- * 20/09/2012 tarihi itibarıyla HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş. 'nin Yönetim Kurulu Üyesi olarak atanan Ali Dündar Parlar, 15/02/2017 tarihi itibarıyla istifa etmiştir.
- * 01/03/2017 tarihinde HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi Ayşe Yenel istifa ederken, yerine aynı tarih itibarıyla tekrar Sema Çetin (Çetinkaya) atanmıştır.
- * 28/02/2017 tarihi itibarıyla Umut Pasin, HSBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Yönetim Kurulu üyesi olarak atanmıştır.



HSBC YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü: 359071 - 30669
Esenetepe Mah. Büyükdere Cad. No:128 Şişli 34394 İK
www.hsbcyatirim.com.tr

MEVZUATTAN KAYNAKLANAN SORUMLULUKLARIMIZ DAHİLİNDE BU FORMDA YER ALAN BİLGİLERİN GERÇEĞE UYGUN OLDUĞUNU VE FORMUN ŞİRKETİN FORM KAPSAMINDAKİ HUSUSLARA İLİŞKİN CARİ DURUMUNU TAM VE DOĞRU OLARAK YANSITTIĞINI BEYAN EDERİZ.

Yetkili İmzalar			
HSBC YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.		HSBC YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	
Yönetim Kurulu Üyesi		Genel Müdürü	
Adı Soyadı	Ali Karaali	Adı Soyadı	Tolga Koyuncu
Görevi	Yönetim Kurulu Üyesi	Görevi	Genel Müdür
İmza	 HSBC YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü - 359071 - 306653 Esentepe Mah. Büyükdere Cad. No:128 Şişli 34394 İst. www.hsbcyatirim.com.tr	İmza	 HSBC YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü - 359071 - 306653 Esentepe Mah. Büyükdere Cad. No:128 Şişli 34394 İst. www.hsbcyatirim.com.tr
Ünvan	Yönetim Kurulu Üyesi	Ünvan	Genel Müdür
Adres	Esentepe Mah. Büyükdere Cad.No:128 Kat:10 Şişli - İstanbul	Adres	Esentepe Mah. Büyükdere Cad.No:128 Kat:10 Şişli - İstanbul