



0 0 5 2 2 2 2 2

T.C.
BAŞBAKANLIK
Sermaye Piyasası Kurulu
1 8 0 5 0

42/10/2006

Sayı : B.02.1.SP.K.0.16-1544

2809/2006

Konu : Vergi kimlik numarası ve T.C. kimlik numarası eksikliği olan müşteriler hakkında.

TÜRKİYE SERMAYE PİYASASI ARAÇI KURULUŞLARI BİRLİĞİ
Büyükdere Caddesi No:173 1. Levent Plaza A Blok Kat:4
80620 1. Levent/İSTANBUL

İLGİ:20.06.2006 tarih ve 17697 sayı ile Kurulumuz kayıtlarına alınan yazınız.

İlgi yazıda;

- Üyelerinizin Birliğinize yaptıkları beyvurulardan, önceki dönemlerde açılan hesaplardaki, özellikle temettü ödemelerinden kaynaklanan alacak bakiyelerinin nemalandırılmasında sorunlar yaşandığı ve söz konusu nitelikteki müşteri hesaplarında, birçok kişisel bilgi ve iletişim bilgisi eksiklikleri nedeniyle hesap sahiplerinin vergi kimlik numarası ve T.C. kimlik numarası eksikliklerinin giderilemediğinin anlaşıldığı.

- Bu müşterilerin vergi kimlik numarası eksikliğinden dolayı hesaplarındaki alacak bakiyelerinin nemalandırılmasında stopaj kesintisine tabi nemalandırma araçlarının kullanılamadığı, bu nedenle söz konusu alacak bakiyelerinin menkul kıymet yatırım fonları ile nemalandırma yoluna gidildiği.

- Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş.'de gerçekleştirilecek işlemlere istinaden, mevcut hak sahibi yatırımcılar adına sicil üretilebilmesi için gerekli olan bilgi ve belgelerdeki eksikliklerin fon kurucuları tarafından tamamlanması için Kurulumuzun 17.03.2006 tarih ve 12-303 sayılı karar ile 30.09.2006 tarihine kadar süre tanındığı, bu tarihten sonra sicil üretimi için eksik bilgileri tamamlanmayan hesap sahiplerinin katılma payı alım taleplerinin kurucusu veya katılma payı alım satımına aracılık eden kuruluşlarca kabul edilmemesi, aksi takdirde söz konusu alımların kayıtlarına yansıtılmayacağına ilişkin düzenleme nedeniyle vergi kimlik numarası eksik olan müşterilerin hesaplarındaki nakit alacak bakiyelerinin değerlendirilmesinde söz konusu imkânın da kalmayacağı.

72

hususları belirtilerek; 30.09.2006 tarihine kadar olan sürenin 31.12.2006 tarihine kadar uzatılması ve bu tarihten sonra kimlik bilgileri tamamlanmayan müşteri hesaplarındaki nakit alacak bakiyelerinin nemalandırılmasında ise Kurulumuzun Seri: V, No: 46 "Aracılık Faaliyetleri ve Aracı Kuruluşlara İlişkin Esaslar Tebliği" nin (Seri:V, No:46 sayılı Tebliğ) 50 nci maddesi kapsamında aracı kurumların sorumlu tutulmaması talep edilmektedir.

Mevcut hak sahibi yatırımcılar adına sicil üretilmesi için gerekli olan bilgi ve belgelerdeki eksikliklerin fon kurucuları tarafından tamamlanması için Kurulumuzun 17.03.2006 tarih ve 12-303 sayılı karar ile 30.09.2006 tarihine kadar tanınan sürenin, Birliğiniz talebinin Kurulumuzun 22.09.2006 tarih ve 42/1189 sayılı toplantısında değerlendirilmesi sonucunda son defaya mahsus olmak üzere ileri alınarak 31.12.2006 olarak belirlenmesine karar verilmiştir.

Öte yandan, Kurulumuz Karar Organının 25.08.2005 tarih ve 34/1057 sayılı ilke kararında, aracı kurum müşterilerinin hesaplarındaki nakit alacak bakiyeleri karşılığında herhangi bir getiri istememeleri ve/veya alacak bakiyelerin aracı kurumca belirlenen limitin altında kalması durumunda; alt limit altında kalan nakitlerle ilgili olarak, çerçeve sözleşmede hüküm bulunması suretiyle veya çerçeve sözleşmeden ayrı olarak müşterilerden münferiden alınacak yazılı onay çerçevesinde; getiri talep etmeyen müşterilere ilişkin olarak ise, çerçeve sözleşmeden ayrı olarak müşterilerden münferiden alınacak yazılı onay çerçevesinde, müşterilerin hesaplarındaki nakit alacak bakiyelerinin, müşteriler tarafından talep edildiği takdirde en geç 1 iş günü içerisinde ödenebilecek şekilde, aracı kurum tarafından bankada günlük mevduatta ve repoda değerlendirilebileceği ve getirisinin aracı kuruma kalabileceği, bu durumun Kurulumuzun Seri: V, No: 46 Tebliği'nin 58/g maddesine aykırılık oluşturmayacağı düzenlenmiştir.

Bu çerçevede, aracı kurumların müşteri hesaplarındaki nakit alacak bakiyelerinin nemalandırılması konusunda Kurulumuzun Seri: V, No: 46 Tebliği'nin 50 nci maddesinin uygulanması gerekmekte olup, ayrıca Kurulumuz Karar Organının 25.08.2005 tarih ve 34/1057 sayılı ilke kararında belirlenen esaslara uyulması gerektiğinin hatırlatılmasında yarar görülmektedir.

Bilgi edinilmesini rica ederim.


Hülya KEMALİ
Kurul Başkan Yardımcısı