



SERMA YE PİYASASI KURULU

2009/53

HAFTALIK BÜLTEN

07/12/2009 – 11/12/2009

A. 2.1.2009 – 11.12.2009 TARİHLERİ ARASINDA KAYDA ALMA KARARI VERİLEN İHRAÇ TALEPLERİ:

Tablo: 1

(TL)

İHRAÇ TÜRÜ	Talep Edilen				Kurul Kaydına Alınan			
	Bu hafta Adet	Toplam Adet	Bu hafta Tutarı	Toplam Tutarı	Bu hafta Adet	Toplam Adet	Bu hafta Tutarı	Toplam Tutarı
Hisse Senedi	-	110	-	2.141.417.835,15	2	105	140.403.931	2.593.878.356
Oydan Yoksun Pay	-	1	-	70.000.000	-	1	-	70.000.000
Yatırım Fonu Katılma Payı	1	32	20.000.000	21.270.369.190	1	40	45.000.000 ⁽¹⁾	19.036.200.000 ⁽²⁾
Emeklilik Yatırım Fonu Payı	-	13	-	14.700.000.000	-	12	-	14.500.000.000
Tahvil	-	5	-	140.800.000	-	5	-	140.400.000
Finansman Bonosu	-	1	-	50.000.000	-	1	-	50.000.000
Banka Bonosu	-	2	-	100.000.000	-	2	-	100.000.000
Aracı Kuruluş Varantı	-	1	-	50.000.000	-	-	-	-
TOPLAM	2	165	20.000.000	38.522.587.025,15	3	166	185.403.931	36.490.478.356
NOT								
(1) Nominal değer olup, kayıt tarihindeki piyasa değeri 65.830.500 TL'dir.								
(2) Nominal değer olup, 02.01.2009 tarihinden 11.12.2009 tarihine kadarki piyasa değeri 19.656.616.500 TL'dir.								

02.01.2009-11.12.2009 tarihleri arasında 1'i bu hafta olmak üzere, kayıtlı sermaye sistemine geçmek ya da mevcut tavanını yükseltmek üzere Kurul'a yapılan başvuru sayısı 31'e ulaşmıştır. Aynı dönem içinde Kurul tarafından kabul edilen başvuru sayısı 25 olmuştur.

B. 07.12.2009 – 11.12.2009 TARİHLERİ ARASINDA KURULA BAŞVURAN ORTAKLIKLAR:

1. Kayıtlı Sermaye Sistemine Geçmek veya Tavan Yükseltmek Amacıyla Kurula Başvuran Ortaklıklar:

Tablo: 2

(TL)

Ortaklığın Unvanı	Önceki Kayıtlı Sermaye Tavanı	Yeni Kayıtlı Sermaye Tavanı	Ödenmiş veya Çıkarılmış Sermayesi
1. Net Turizm Ticaret ve Sanayi A.Ş.	100.000.000	300.000.000	99.784.440

2. Yatırım Fonu Katılma Belgesi ve Emeklilik Yatırım Fonu Payı İhracı Nedeniyle Kurul'a Başvuran Ortaklıklar:**Tablo: 3****(TL)**

Fon Unvanı	İhraç Edilecek Sermaye Piyasası Aracı	Toplam Pay/Katılma Belgesi Sayısı (Adet)	Artırılan Tutar
1. Halk Yatırım Menkul Değerler A.Ş. A Tipi İMKB Ulusal 30 Endeksi Fonu	Yatırım Fonu Katılma Payı	2.000.000.000	20.000.000

C. 07.12.2009 – 11.12.2009 TARİHLERİ ARASINDA KAYDA ALMA KARARI VERİLEN İHRAÇ TALEPLERİ:**1. Hisse Senedi İhracı Nedeniyle Kurul Kaydına Alınmalar:****Tablo: 4****(TL)**

Ortaklığın Unvanı	Kayıtlı Sermaye Tavanı	Ödenmiş veya Çıkarılmış Sermayesi		İhraç Edilecek Nom. Tutar		
		Eski	Yeni	Bedelli (Nakit Artırım)	Bedelsiz	
					İç Kaynaklardan	Temettüden
1. Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş. (Bakınız Özel Durumlar Md. No 6.)	3.000.000.000	1.900.000.000	2.040.403.931	140.403.931	-	-
2. Aksigorta A.Ş. (Bakınız Özel Durumlar Md. No 6.)	500.000.000	306.000.000	306.000.000	-	533.308.752,06	-

2. Yatırım Fonu Katılma Belgesi ve Emeklilik Yatırım Fonu Payı İhracı Nedeniyle Kurul Kaydına Alınmalar :**Tablo: 5**

Ortaklığın Unvanı	Fon Tutarı (TL)	Pay Sayısı (Adet)	Portföy Yapısı (%)
1. T.C. Ziraat Bankası A.Ş. A Tipi İMKB Ulusal 30 Endeksi Fonu	45.000.000	4.500.000.000	Hisse Senedi %84,69 Ters Repo %15,31

D. DUYURULAR

1. Kurulumuzun Seri:X, No:22 "Sermaye Piyasasında Bağımsız Denetim Standartları Hakkında Tebliğ" in "Bağımsız Denetim Sözleşmesi" başlıklı Üçüncü Kısımının 6'ncı maddesinde düzenlenen rotasyon uygulamasına ilişkin olarak Kurulumuza ulaşan bildirimler kapsamında aşağıdaki açıklamanın yapılmasına ihtiyaç duyulmuştur:

Seri:X, No:22 "Sermaye Piyasasında Bağımsız Denetim Standartları Hakkında Tebliğ" in Üçüncü Kısımının 6'ncı maddesine Seri:X, No:25 Tebliğ ile eklenen dördüncü fıkrada; bir sorumlu ortak başdenetçinin, bir müşteri şirket ile yapılan bağımsız denetim sözleşmesinde, her halükarda en çok 7 hesap dönemi görev alabileceği hükme bağlanmıştır. Bağımsız denetim kuruluşu rotasyonundan amaçlanan faydanın sağlanabilmesini teminen, sorumlu ortak başdenetçilerin yanı sıra denetim ekibinde yer alan diğer denetçilerin de, bir müşteri şirketin bağımsız denetiminde her halükarda (farklı bağımsız denetim kuruluşlarında görev alırsa dahi) en çok 7 hesap dönemi görev almaları gerekmektedir.

Bağımsız denetim kuruluşlarının, bağımsız denetime tabi işletmelerin ve kamuoyunun bilgisine sunulur.

2. Kurulumuzun 11.12.2009 tarih ve 35/1059 Sayılı Kararı;

Elazığ ilinde faaliyet gösteren Mis Holding A.Ş. (Mis Holding) ve ilişkili kuruluşlarının faaliyetlerinin incelenmesi sonucunda;

Misaş Gıda İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin (Misaş Gıda) 27.05.2001, 24.04.2004 ve 28.05.2006 tarihli genel kurul toplantılarında karara bağlanan sermaye artırımlarında, özkaynak kalemlerinin sermayeye eklenmesi yoluyla yapılan artırımda, ihraç edilen bedelsiz payların sermaye artırım tarihi itibarıyla şirket ortağı olanların hepsine payları oranında dağıtılması gerekirken bazı ortaklara ihraç edilen bedelsiz paylardan payları oranında verilmediği tespit edilmiştir. Bu durum, TTK çerçevesinde ortaklara eşit muamele ilkesine aykırı olup bazı ortakların haklarını yaralayıcı bir mahiyeti de haizdir. Söz konusu

hususla ilgili olarak, Misaş Gıda ortakları tarafından Türk Ticaret Kanunu ve sair özel hukuk hükümleri çerçevesinde işlem yapılması mümkün bulunmaktadır.

Misaş Gıda ortaklarına önemle duyurulur.

3. Kurulumuzun 11.12.2009 tarih ve 35/1064 sayılı Kararı

Son günlerde elektronik ortamdaki farklı kaynaklarda yer alan sermaye piyasası araçlarına ilişkin yorum ve tavsiyelere dayanarak işlem gerçekleştiren yatırımcıların mağduriyetlerine ilişkin olarak Kurulumuza ulaşan çok sayıda şikâyet üzerine, Kurulumuzca yatırımcıların uyarılması ve kamuoyunun bilgilendirilmesi ihtiyacı doğmuştur.

İnternet kullanımının yaygınlaşmasıyla, sermaye piyasası araçlarıyla ilgili bilgi, yorum ve öneriler içeren, web sitesi, forum ve e-posta grubu gibi birçok sanal platformun ortaya çıktığı görülmektedir. Söz konusu ortamlarda yer alan yorum ve tavsiyeler çoğu zaman takma isimler kullanılarak yapılmakta, tavsiye ve yorum sahibi şahısların kimlikleri, sermaye piyasası konusundaki bilgi ve tecrübe düzeyleri **ve en önemlisi de yorumların kötü niyetle yapılıp yapılmadığı konularında** yatırımcıların fikir sahibi olmaları mümkün bulunmamaktadır. Yatırımcıların sanal ortamda **tanımadıkları şahıslar tarafından** yapılan değerlendirmeleri dikkate alarak işlem yapmaları durumunda **zarara uğramaları** söz konusu olabilmektedir.

Yatırım Danışmanlığı: Yapılan tavsiyeler karşılığında herhangi bir ücret ya da menfaat alınıyorsa faaliyet yatırım danışmanlığıdır. Yatırım danışmanlığı ise **aracı kurumlar, mevduat kabul etmeyen bankalar ve portföy yönetim şirketlerinden** yatırım danışmanlığı yetki belgesi olanlar tarafından yapılabilir. Diğer kurum ya da şahısların yatırım danışmanlığı yapmaları yürürlükteki düzenlemeler kapsamında **kesinlikle mümkün değildir**. Yetki belgesi olmadan yatırım danışmanlığı yapmak 2 yıldan 5 yıla kadar hapis cezasını ve elde edilen menfaatin üç katından az olmamak üzere para cezasını gerektiren bir suçtur.

Site sahiplerinin ve forum yöneticilerinin de site ve forumlarında yapılan yorumların yatırımcıları yönlendirici nitelikte olmaması hususunda gereken dikkati göstermeleri gerekmektedir.

Bununla birlikte, mağduriyetlerin oluşmasının baştan engellenmesi için yatırımcıların;

- (1) **Sanal ortamda yer alan bilgi, yorum, görüş ve önerilere dayanarak işlem yapmaktan kaçınmaları,**
 - (2) **Kendisini yatırım uzmanı olarak göstermeye çalışan yetkisiz şahıs, şirket, internet sitesi ya da forumlar tarafından yapılan yorum, tavsiye ve iddialara inanmamaları,**
 - (3) **Zarara uğramamak için gerekli basiret, dikkat ve özeni göstermeleri, sanal ortamdaki dedikodu ve yorumlara güvenerek işlem yapmaları durumunda uğradıkları zararı tazmin etmeleri imkânının bulunmadığı,**
 - (4) **Yatırım tavsiyelerini sadece yatırım danışmanlığı yetki belgesine sahip olan kurumlardan almaları,**
 - (5) **Yatırım kararlarını yatırım danışmanlığı yetki belgesine sahip aracı kuruluşlar veya diğer piyasa profesyonelleri tarafından yapılmış analiz ve araştırmaları değerlendirerek vermeleri,**
- gerekmektedir.

Yatırımcılara önemle duyurulur.

4. Kurulumuzun 11.12.2009 tarih 35/1067 sayılı Kararı;

Kurulumuzun 28.09.2007 tarih ve 35/1022 sayılı İlke Kararı (İlke Kararı) ile uygulama ilke ve esasları belirlenen "işlem yapma yasağı"na ilişkin olarak;

A) İlke Kararı'nda belirtilen "bir ay" şeklinde yer alan ifadelerin "30 gün" şeklinde değiştirilmesine ve Kurul kayıt ücretinin 30 günlük süre içerisinde yatırılması koşuluyla tasfiye süresinin Seri:I, No:26 Sayılı Tebliğ'in Ek 2'nci maddesinde belirtilen süreler göz önünde bulundurularak 30 günlük sürenin bitiminden itibaren 5 iş günü kadar uzayabileceğine,

B) Yasaklı yatırımcının hesabında bulunan imtiyazlı statüdeki kıymetlerin şirket tarafından yapılacak esas sözleşme tadili nedeniyle adi paya dönüşmesi durumunda söz konusu payların "yasaklı pay" statüsüne çevrilmesine,

C) İlke Kararı'nın (C) bendinin 2'nci alt bendinden sonra gelmek üzere 3'üncü alt bent olarak *"İşlem yasaklı olan kişinin hesaplarında, İlke Kararında izin verilen süreler dışında alım-satım işlemi gerçekleştiren aracı kuruluşlar hakkında Sermaye Piyasası Kanunu'nun 47/A maddesi uyarınca idari para cezası uygulanmasına"* cümlesinin eklenmesine,

D) İlke Kararı'nın (B) bendinin 4'üncü alt bendinin, *"Suça konu olan kaydi payların Kurulumuz kararı ile "Yasaklı paylar" statüsüne alındıkları ve tekrar Borsalarda alım-satım konu edilemeyecekleri ve "Borsada işlem görmeyen paylar" statüsünde yer alan payların Kurul Karar Organı'nca işlem yasağı kararı verildiği tarihten itibaren 30 gün içerisinde tasfiye edilmemesi halinde "Yasaklı paylar" statüsüne alınacağı hususlarının MKK tarafından Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) aracılığıyla duyurulmasına,"* şeklinde değiştirilmesine,

E) İlke Kararı'nın (B) bendinin 5'inci alt bendine, *"satış işlemlerine öncelikle suça konu edilmemiş paylardan başlanmasına, söz konusu payların satışından elde edilen tutarın kredi borcunu karşılamaması durumunda suça konu payların satışına geçilmesine,"* ibaresinin eklenmesine,

karar verilmiştir.

Değişiklik sonrası Kurulumuzun 28.09.2007 tarih ve 35/1022 sayılı İlke Kararının yeni hali aşağıda yer almaktadır.

Sermaye Piyasası Kanunu'nun (SPKn.) 47'nci maddesinin birinci fıkrasının (A) bendinde tanımlanan suçların işlendiğinin tespit edilmesi durumunda, SPKn.'nın 46'ncı maddesinin birinci fıkrasının (i) bendi uyarınca söz konusu fiilleri doğrudan veya dolaylı olarak işledikleri tespit edilenler hakkında Kurulca uygulanan borsalarda ve teşkilatlanmış diğer piyasalarda işlem yapma yasağı tedbirine ilişkin olarak uygulamada, işlem yapma yasağının borsa üyelerine bildirilmesi, vadeli işlem teminatı olarak verilen kaydi payların işlem yasağı kapsamında değerlendirilmesi, işlem yapma yasaklıların hesabına yasak tarihinden sonra hisse senetlerinin gelmesi, özel kesim ve kamu kesimi borçlanma senetleri ile finansman bonolarının işlem yapma yasağı kapsamında değerlendirilmesi ve işlem yapma yasağının müşterek hesaplara uygulanması hususlarında ortaya çıkan tereddütlerin ortadan kaldırılması ve işlem yasağı uygulamasının kolaylaştırılması amacıyla;

I. İşlem yasağı uygulamasına ilişkin esasların 01.10.2007 tarihinden itibaren yürürlüğe girmek üzere aşağıdaki şekilde belirlenmesine,

“A- SPKn'nun 46'ncı maddesinin 1'inci fıkrasının (i) bendi uyarınca işlem yapma yasağı getirilmesine ilişkin olarak;

1) Kanunun 47 nci madde (A) bendi hükmünde sayılan fiillere doğrudan ya da dolaylı olarak iştirak ettikleri tespit edilen gerçek veya tüzel kişiler hakkında Kurul Karar Organınca gerek görülmesi durumunda geçici veya sürekli işlem yasağı tesis edilmesine,

2) Geçici işlem yasağına ilişkin sürenin tedbirin alındığı tarihten itibaren 2 yıl, sürekli işlem yasağına ilişkin sürenin tedbirin alındığı tarihten itibaren 5 yıl olmasına,

3) Sürekli işlem yasağı tesis edilmesinde,

a) İlgili hakkında daha önce Kurulca işlem yasağı tesis edilmesi,

b) İşlem yasağına konu fiilin 3. şahıslara ait hesapların kullanılarak gerçekleştirilmesi,

c) İşlem yasağına konu fiilin organize şekilde gerçekleştirilmesi,

hususlarının göz önünde bulundurulmasına,

4) İşlem yasağı süresinin tamamlanmasını müteakip ilgili hakkındaki işlem yapma yasağının kalktığıın Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. (MKK) tarafından takip edilmesine, işlem yapma yasağı süresi tamamlanmadan önce ilgili hakkında SPKn'nun 47 nci maddesinin (A) bendinde düzenlenen fiillerden dolayı yapılan suç duyurusu üzerine:

a) Savcılık tarafından takipsizlik kararı verilmesi halinde, söz konusu karara ilişkin itirazın Ağır Ceza Mahkemesince reddedilmesini takiben,

b) Mahkeme tarafından beraat kararı verilmesini takiben,

ilgili hakkındaki işlem yapma yasağının kaldırılmasına,

5) İşlem yasağının, İstanbul Altın Borsası A.Ş hariç, oluşturulacak yeni borsa ve diğer teşkilatlanmış piyasalar da dahil olmak üzere, Borsalar ve diğer teşkilatlanmış piyasalardaki tüm piyasa ve pazarları kapsamasına, ancak şirketlerin borsa dışında gerçekleştirilecek halka arzından hisse senedi alınmasını, işlem yasaklı şahıs tarafından alım öncesinde Kurul'a yazılı bildirim yapılması kaydıyla TSP'nda hisse senedi alım işlemlerini, Devlet İç Borçlanma Senetleri, Özel Sektör Tahvilleri ve Özel Finansman Bonolarını içermemesine, Borsa ve teşkilatlanmış piyasalar dışındaki işlemlerin tedbir dışında değerlendirilmesine, işlem yasaklının halka açık tüzel kişi olması halinde ise, sermaye artırım işlemleriyle sınırlı olarak Borsada satış yapmasına imkan tanınmasına,

6) Haklarında işlem yapma yasağı getirilen kişilerin vekil sıfatıyla ya da vekil aracılığıyla, borsalarda ve teşkilatlanmış diğer piyasalarda işlem yapmasının mümkün bulunmadığının MKK, İstanbul Menkul Kıymetler Borsası (İMKB), Vadeli İşlemler ve Opsiyon Borsası A.Ş. (VOB) ve teşkilatlanmış diğer piyasalar tarafından aracı kuruluşlara duyurulmasına,

B- Haklarında işlem yasağı getirilen kişi ve kurumların Merkezi Kayıt Kuruluşu nezdindeki menkul kıymetlerine ve aracı kurumlardaki hesaplarının işleyişine ilişkin olarak;

1) Kurulumuzca verilen işlem yapma yasağı kararının MKK'ya tebliği ile birlikte MKK tarafından, nezdindeki, hakkında işlem yapma yasağı getirilmiş bulunan kişi ve kurumlara ait hesaplara işlem yapma yasağı kaydı işlenmesine ve bu kişi ve kurumlara ait suça konu edilmiş kaydi payların, takas işlemlerine konu edilmelerinin önlenmesini teminen “Yasaklı paylar”, suça konu edilmiş kaydi paylar dışındaki kaydi payların “Borsada işlem görmeyen paylar” statüsünde izlenmesi hususunda ve Kurul Karar Organınca işlem yasağı kararı verildiği tarihten itibaren 30 gün içerisinde tasfiye edilmeyen “Borsada işlem görmeyen paylar” statüsündeki payların da “Yasaklı paylar” statüsüne alınacağı hususunda MKK'nın bilgilendirilmesine,

2) İşlem yapma yasağının getirildiği tarihten sonra yasaklının MKK nezdinde hesabına intikal eden/mülkiyetine geçen kaydi payların kıymet kodlarının farklılaştırılmamasına, fakat sermaye artırımları ve işlem yapma yasağına ilişkin Kurulumuz kararı kamuya duyurulduğu anda, henüz gerçekleşmemiş olsa bile, borsalardaki emir kabul esaslarına göre borsalara intikal ettirilmiş bulunan alım emirleri sonucu yasaklının MKK nezdinde hesabına intikal eden/mülkiyetine geçen kaydi payların kıymet kodlarının farklılaştırılması hususunda MKK'nın bilgilendirilmesine,

3) Kıymet kodları farklılaştırılan kaydi payların her bir şirkete ait kaydi pay bazındaki kıymet kodu ve nominal tutar bilgilerinin MKK tarafından tespit edilerek Kurulumuza bildirilmesine,

4) Suça konu olan kaydi payların Kurulumuz kararı ile “Yasaklı paylar” statüsüne alındıkları ve tekrar Borsalarda alım-satım konu edilemeyecekleri ve “Borsada işlem görmeyen paylar” statüsünde yer alan payların Kurul Karar Organı’nca işlem yasağı kararı verildiği tarihten itibaren 30 gün içerisinde tasfiye edilmemesi halinde “Yasaklı paylar” statüsüne alınacağı hususlarının MKK tarafından Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) aracılığıyla duyurulmasına,

5) Kurulumuzca alınan bir karar nedeniyle aracı kurumun varsa kredi alacağının karşılıksız kalması sonucu aracı kurumun mali durumunun olumsuz etkilenmemesi bakımından, aracı kurumun, Borçlar Kanunu uyarınca hapis hakkını da kullanarak, aracı kuruma para borcu bulunan müşterilere ait kaydi paylar üzerinde, alacağını tam olarak tahsil etme amacı ve mevzuat uyarınca “bir yatırımcıya verilebilecek en yüksek kredi miktarı” ile sınırlı olarak ve Seri: IV, No:28 Sayılı Kaydileştirilen Sermaye Piyasası Araçlarına İlişkin Kayıtların Tutulmasının Usul ve Esasları Hakkında Tebliğ’in 19’uncu maddesinde belirtilen hususlar göz önünde bulundurularak, tasarrufta bulunma hakkı bulunduğunun kabul edilmesine; bu tasarruf hakkının, kötüye kullanımların önlenmesi bakımından, münhasıran alacaklı aracı kurum tarafından borsalar ve teşkilatlanmış diğer piyasalarda yapılacak satışlarla sınırlanmasına, söz konusu hakkın kullanımı kapsamında müşteriye ait kıymetlerin borsalar ve teşkilatlanmış diğer piyasalarda, işlem yasağına ilişkin Kurul Kararı tarihinden itibaren en geç 30 gün içinde satılması gerektiğine, ancak, bu 30 günlük sürenin,

a- İşlem yasaklıların kredili menkul kıymet işlemlerine ilişkin olarak aracı kurumların işlem yasaklı kişiden olan nakit alacaklarının karşılanması için piyasalarda yapılacak satışlarda fiyatlarda ciddi dalgalanma ve düşüş ihtimalinin bulunması durumunda,

b-Bankaların alacaklarının teminatını oluşturan ve ilgili sözleşmeyle ferdan belirlenmiş kaydi payların satışı durumunda, uygulanmayabileceğine, bu durumlarda satış işlemlerinin, ilgili kuruluşun talebi de dikkate alınarak Kurulca belirlenecek sürede gerçekleştirilmesine, ayrıca aracı kurumların bu Madde uyarınca yapacakları satış işlemlerinin Seri: I, No: 26 Tebliği Ek Madde 2 nin 1 ve 2 nci kapsamında gerçekleştirilmesine, satış işlemlerine öncelikle suça konu edilmemiş paylardan başlanmasına, söz konusu payların satışından elde edilen tutarın kredi borcunu karşılamaması durumunda suça konu payların satışına geçilmesine,

6) Kurulumuzca verilen işlem yapma yasağı kararının MKK’ya tebliği ile birlikte MKK’dan, aracı kurumlara yapacağı bildirim sırasında, hakkında işlem yapma yasağı getirilen kişilere yasağın getirildiğinin ilan veya tebliğ edildiği tarih itibarıyla kullanılmış bulunan kredi tutarlarına ve bu kredilerin teminatı olarak aracı kurumca tutulan ilgili kişilere ait kıymetlere ilişkin bilgilerin Kurulumuza gönderilmek üzere MKK’ya bildirilmesinin istemesine,

7) a-Kişiler hakkında işlem yasağı getirildikten sonra, ilgili kişiler adına herhangi bir alım-satım işlemi yapılması mümkün olmadığından, işlem yapma yasağına ilişkin Kurulumuz kararı kamuya duyurulduğu anda, henüz gerçekleşmemiş olsa bile, borsalardaki emir kabul esaslarına göre borsalara intikal ettirilmiş bulunan alım ve satım emirleri ile sınırlı olmak üzere, bu işlemlere ilişkin takas süresi içinde, takas yükümlülüklerinin yerine getirilmesi bakımından kıymet tanımlarının MKK tarafından eski haline getirilerek aracı kurumlar arası virman ve işleme aracılık eden aracı kurumca takas kurumu nezdinde hesaplar arası aktarmalara izin verilmesine,

b- Kurulumuz tarafından SPKn’nun 47 inci maddesinde yapılan incelemeler sonucunda haklarında borsalar ve teşkilatlanmış diğer piyasalarda işlem yapma yasağı getirilen kişi ve kurumlar tarafından manipülasyona konu olan hisse senedinde gerçekleştirilen manipülatif işlemlere ait işlem yapma yasağı tarihi itibarıyla tamamlanmamış takas işlemlerinin bulunması halinde bu kişilere ait işlemlerin takasının gerçekleştirilmemesi hususunda İMKB ve Takasbank’ın bilgilendirilmesine karar verilebileceğine,

8) Hakkında işlem yasağı getirilen kişi veya kuruma ait bir hesaptaki yasaklı payların başka bir aracı kurumdaki aynı şahsa ait bir hesaba virmanının talep edilmesi halinde, aracı kurumlarca varsa kredi alacakları yukarıda açıklanan usulle tahsil edildikten veya aracı kurum ile müşteri arasında varılacak anlaşma çerçevesinde alacak teminat altına alındıktan sonra kalan kıymetlerin virmanının yapılmasının, virman işleminin virmanı yapılacak kıymetin takas işlemlerine konu edilmesi mümkün olmayacak şekilde kıymet kodu farklılaştırılmış olarak gerçekleştirilmesi ve bu konuda gerekli önlemlerin alınması hususunun MKK’ya bildirilmesine,

9) Yukarıda belirtilen esaslar dışında işlem yapma yasağı getirilen kişi ve kurumların MKK nezdindeki hesaplarından herhangi başka bir hesaba virman yapılmasının talep edilmesi durumunda, virman işleminin virmanı yapılacak yasaklı payların takas işlemlerine konu edilmesi mümkün olmayacak şekilde kıymet kodu farklılaştırılmış olarak gerçekleştirilmesi ve bu konuda gerekli önlemlerin alınması hususunun MKK’ya bildirilmesine,

C- Yasaklı paylar ve Borsada işlem görmeyen payların satışına ilişkin olarak;

1) Haklarında işlem yapma yasağı tesis edilen gerçek ve tüzel kişilerin işlem yasağının getirildiği tarih itibarıyla sahibi bulundukları suça konu edildiği tespit olunan kaydi payların ve Kurul Karar Organı’nca işlem yasağı kararı verildiği tarihten itibaren 30 gün içerisinde tasfiye edilmeyen “Borsada işlem görmeyen paylar” statüsündeki payların MKK nezdinde “Yasaklı paylar” statüsünde izlenmesine ve “Yasaklı paylar” statüsünde izlenen kaydi payların işlem yasağı süresinin dolması ile birlikte yasaklı kodu ile izlenen kaydi payların yasaklı kodunun re’sen “Borsada işlem görmeyen paylar” statüsüne dönüşmesine,

2) “Borsada işlem görmeyen paylar” statüsünde izlenen payların İMKB’de satışının Seri: I, No: 26 Tebliği Ek Madde 2 nin ve 1 ve 2 nci fıkrası kapsamında gerçekleştirilmesine,

3) İşlem yasaklı olan kişinin hesaplarında, İlke Kararında izin verilen süreler dışında alım-satım işlemi gerçekleştiren aracı kuruluşlar hakkında Sermaye Piyasası Kanunu’nun 47/A maddesi uyarınca idari para cezası uygulanmasına,

D- İşlem yasağı getirilen kişilerin takas süresi içinde yükümlülüklerini yerine getirmemelerinden kaynaklanan temerrüt borçlarının tahsiline ilişkin olarak;

1) Kredili olmayan bir alım emri nedeniyle müşterinin ödemekle yükümlü olduğu tutarın tamamının veya bir kısmının takas günü itibariyle tevdi edilmemesi veya söz konusu tutarın takas tarihi itibariyle müşterinin aracı kurum nezdindeki hesabında bulunmaması durumunda, işlemin Kurulumuzun Seri:V, No:65 Tebliğinin 16'ncı maddesi üçüncü fıkrası (a) bendi çerçevesinde kredili işleme dönüştürülebileceğine,

2) İşlemin Kurulumuzun Seri:V, No:65 Tebliğinin 16'ncı maddesi üçüncü fıkrası (a) bendi çerçevesinde kredili işleme dönüştürülebilmesi için kredili işlem sözleşmesi bulunan müşterilerin yazılı onayının alınmasına, kredili işlem sözleşmesi bulunmayan müşterilerle sözleşme akdedilmesi ve ayrıca işlemin bu Tebliğin bütün hükümleri açısından sermaye piyasası araçlarının kredili alım işlemi olma niteliğini taşıması ya da yapılacak ek işlemlerle taşır hale getirilmesi gerektiğine,

3) Gerek Seri:V, No:65 Tebliğinin 16'ncı maddesinin üçüncü fıkrası, gerekse yukarıda yer alan B/5 bendi çerçevesinde yapılacak işlemlerde, işlem yapma yasağı getirilen müşteriden olan aracı kurum alacağının tahsili amacıyla yapılacak satış işlemlerine, müşteri hesaplarında bulunan varlıklardan, suça konu edildiği tespit olunan kaydi paylar dışındaki varlıklardan başlanmasına, bunun yeterli olmaması halinde yukarıda belirtilen kısıtlar çerçevesinde suça konu kaydi payların satışına geçilmesi gerektiğine,

E- Vadeli İşlem ve Opsiyon Borsası A.Ş.'de gerçekleştirilen işlemler ve bunlarla ilgili olarak açılmış hesap ve alınmış olan teminatlarla ilişkin olarak;

1) Haklarında işlem yapma yasağı kararı alınmış yatırımcıların VOB'da yalnızca işlem yapma yasağı getirilme tarihi itibariyle mevcut açık pozisyonlarını kapatma işlemleri yapabilmelerine ve pozisyonlarının tasfiyesi ile ilgili olarak Takas Merkezinin yetkili olmasına,

2) Haklarında işlem yapma yasağı getirilen yatırımcıların vadeli işlem teminat hesaplarında teminat olarak kaydi payların bulunması durumunda söz konusu kaydi payların gerçekleşen işlemlere bağlı açık pozisyonların teminatı oldukları sürece kıymet kodlarının farklılaştırılmamasına,

3) Söz konusu kaydi payların başka kıymetlerle değiştirilmesi veya pozisyonların söz konusu kaydi paylar kullanılmaksızın kapatılması sonucunda teminat olma özelliklerinin sona ermesi durumunda takas işlemlerine konu edilmelerinin önlenmesini teminen kıymet kodlarının farklılaştırılarak suça konu olduğu tespit edilen kaydi payların "Yasaklı paylar" statüsüne dönüştürülmesine, suça konu olduğu tespit edilen kaydi payların dışındaki kaydi payların "Borsada işlem görmeyen paylar" statüsüne dönüştürülmesi hususunda Takas Merkezi tarafından MKK'nın bilgilendirilmesine,

4) Kıymet kodları farklılaştırılan kaydi payların "Yasaklı paylar" veya "Borsada işlem görmeyen paylar" statüsüne dönüştürülmesi için her bir şirkete ait kaydi pay bazındaki kıymet kodu ve nominal tutar bilgilerinin MKK tarafından tespit edilerek sonradan Kurulumuza bildirilmesine,

5) Söz konusu kaydi paylara ilişkin kıymet kodu ve nominal tutar bilgilerinin Kurulumuz kararı ile "Yasaklı paylar" veya "Borsada işlem görmeyen paylar" statüsüne alındıkları ve "Yasaklı paylar"ın tekrar Borsalarda alım-satıma konu edilemeyecekleri, "Borsada işlem görmeyen paylar"ın ise Seri I, No: 26 Ek Madde 2 nin 1 ve 2 nci fıkrası kapsamında Borsalarda alım-satıma konu edilebilecekleri hususunun MKK tarafından tüm aracı kurumlara duyurulmasına,

F- İşlem yapma yasağının müşterek hesaplara uygulanmasına ilişkin olarak;

Müşterek hesaplarda ortaklardan biri hakkında işlem yapma yasağı getirilmesi durumunda, diğer ortak veya ortakların suça iştirak ettiklerine dair tespitlerin bulunmaması ve müşterek hesap açılmasının Kurulumuz düzenlemelerini dolanma amacı taşımaması şartıyla, müşterek maliklerin hesap sözleşmelerinde belirtilen pay oranlarının esas alınmasının, sözleşmede konuya ilişkin açık bir düzenleme bulunmaması halinde ise, Medeni Kanunu'nun 688 inci maddesinin 2 nci fıkrası hükmü çerçevesinde müşterek maliklerin hisse oranlarının birbirine eşit olduğunun kabul edilmesine,

G- İşlem yapma yasağının Borsa Yatırım Fonu (BYF) için uygulanmasına ilişkin olarak;

1) Kurulumuz tarafından hakkında işlem yapma yasağı kararı alınan yatırımcıların portföylerinde Borsa Yatırım Fonu katılma paylarının bulunması halinde, sözkonusu yasağın suça konu Borsa Yatırım Fonu katılma payları için de uygulanmasına, ancak işlem yasağı getirilmesini müteakip kaydi paylar ile ilgili olarak uygulanan diğer yaptırımların uygulanmamasına,

2) Borsa Yatırım Fonu katılma paylarının kaydi paylara dönüşümüne izin verilmesine ve (B/2) bendinde belirlenen esaslar çerçevesinde satışına izin verilmesine,"

II. Bu çerçevede; işlem yasağı uygulamasına ilişkin olarak Kurulumuzca alınmış olan 28.2.2001 tarih ve 11/249 sayılı Kurul Kararı'nın, 28.03.2002 tarih ve 16/436 sayılı Kurul Kararı'nın, 20.02.2004 tarih ve 7/167 sayılı Kurul Kararı'nın, 16.11.2005 tarih ve 47/1353 sayılı Kurul Kararı'nın, 29.12.2005 tarih ve 54 sayılı Kurul Kararı'nın, 15.06.2006 tarih ve 27/751 sayılı Kurul Kararı'nın 7 numaralı maddesinin, 09.08.2007 tarih ve 29/852 sayılı Kurul Kararı'nın 5 numaralı maddesinin 01.10.2007 tarihi itibariyle yürürlükten kaldırılmasına,

III. Yeni esaslar çerçevesinde hesaplanan işlem yasağı sürelerinin geçerli olmasına, karar verilmiştir.

E. ÖZEL DURUMLAR

1. a) Trabzonspor Sportif Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin (Şirket) yönetim kurulunun kar dağıtımına ilişkin teklifinin Kurulumuzun 15.10.2008 tarih ve 27/1069 sayılı kararına aykırı bir şekilde olağan genel kurul toplantısından en az 15 gün önce ortakların incelemesine sunulmak üzere kamuya duyurulmamasına ilişkin olarak, SPKn'nun 47/A maddesi uyarınca Şirket hakkında 16.800 TL tutarında idari para cezası uygulanmasına,

b) Kurulumuzun Seri: IV, No:27 sayılı Tebliğinin 5'inci maddesi ile 09.01.2009 tarih ve 1/6 sayılı kararına aykırı olarak, Şirketin 01.06.2008-31.05.2009 özel hesap dönemine ilişkin kar dağıtımının yapılmamasına ilişkin olarak, SPKn'nun 47/A maddesi uyarınca Şirket hakkında 112.000 TL tutarında idari para cezası uygulanmasına,

c) Şirketin 31.08.2009 tarihli genel kurul toplantısında alınan karar gereği kar dağıtımının yapılmaması nedeniyle ortakların Şirkete karşı yasal yollara başvurma haklarının bulunduğu hususunda ortakların bilgilendirilmesine,

d) SPKn'nun 46/c maddesi uyarınca Kurul tarafından, Şirketin 31.08.2009 tarihli olağan genel kurul toplantısında alınan kararın dağıtılmamasına ilişkin kararın hukuka aykırılığının tespiti ve iptali için dava açılmasına, karar verilmiştir.

2. Uyfaş Uşak Yem Fabrikası A.Ş.'nin, Kurulumuzun Seri:IV, No:39 sayılı "İhraççıların Muafiyet Şartlarına ve Kurul Kaydından Çıkarılmalarına İlişkin Esaslar Tebliği"nin 7'nci maddesinin 1-b bendi uyarınca genel kurul onayından geçmiş son iki yıllık mali tablolarına göre aktif toplamının 2009 yılı için belirlenen 3.360.000 TL'nin)altında kalması nedeniyle Kurul kaydından çıkarılması talebinin olumlu karşılanmasına karar verilmiştir.

3. a) Global Yatırım Holding A.Ş. (Şirket) hakkında SPKn'nun 47/A maddesi kapsamında, Şirket'in 31.12.2007 tarihi itibarıyla bağlı ortaklığı statüsünde olan GY Elyaf ve İplik Sanayi İç ve Dış Ticaret A.Ş. (GY Elyaf A.Ş.) sermayesinin %50'sini temsil eden hisse senetlerinin 24.04.2008 tarihinde satılarak GY Elyaf A.Ş.'de müşterek yönetime tabi ortaklık statüsüne geçilmesine rağmen, GY Elyaf A.Ş.'nin yönetim yapısında meydana gelen değişiklik hakkında özel durum açıklaması yapmaması dolayısıyla, tekerrür hükümleri çerçevesinde, 45.000 TL tutarında idari para cezası uygulanmasına,

b) SPKn'nun 47/A maddesi uyarınca verilen idari para cezasının yapılacak ilk genel kurulda ortakların bilgisine sunulması gerektiği hususunda Şirket'in bilgilendirilmesine, karar verilmiştir.

4. G**** Ö**** ve F**** Ö**** G***** tarafından 14.10.2009 tarihinde Metro Ticari ve Mali Yatırımlar A.Ş. hisselerinde gerçekleştirilen satış işlemleriyle ilgili özel durum açıklamalarının Seri:VIII, No:54 sayılı Tebliğin 21. maddesinin ilk fıkrası hükmüne aykırı bir şekilde gecikmeli olarak yapılması nedeniyle, anılan kişiler hakkında SPKn'nun 47/A maddesi uyarınca ayrı ayrı 16.800 TL tutarında idari para cezası uygulanmasına karar verilmiştir.

5. Usaş Uçak Servisi A.Ş.'nin yönetim kurulunun 2008 yılı kar dağıtım teklifine ilişkin özel durum açıklamasının mevzuatta öngörüldüğü şekilde Şirket'in 2008 yılı olağan genel kurul toplantısından en az 15 gün önce yapılması gerekirken, gecikmeli olarak olağan genel kurul toplantısı ile aynı gün yapılması nedeniyle Şirket hakkında 16.800 TL idari para cezası uygulanmasına ve verilen idari para cezasının yapılacak ilk genel kurulda ortakların bilgisine sunulması gerektiği hususunda Şirket'in bilgilendirilmesine karar verilmiştir.

6. a) Aksigorta A.Ş.'nin iştirak portföyünde yer alan Akbank Türk A.Ş. ve Avivasa Emeklilik ve Hayat A.Ş. ile Exsa Sanayi Mamülleri Satış ve Araştırma A.Ş. (Exsa A.Ş.)'nin portföyünde yer alan Akbank Türk A.Ş. hisselerinin kısmi bölünme yoluyla Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş. (Holding)'ye ayni sermaye olarak konulması ve karşılığında Holding'in tahsisli sermaye artırımını yaparak artırılan sermayeyi temsil eden payların, 1 TL nominal değerli Aksigorta A.Ş. payı karşılığında 1 TL nominal değerli 0,71600748 adet Holding payı ve 1 TL nominal değerli Exsa A.Ş. payı karşılığında 1 TL nominal değerli 0,55985982 adet Holding payının söz konusu şirketlerin Holding dışındaki diğer ortaklarına verilmesi talebinin olumlu karşılanmasına,

b) Holding'in; bölünmenin onaylanacağı Aksigorta A.Ş. genel kurul toplantısına katılan ve tutanağa şerh koyarak bölünme işlemine red oyu veren Aksigorta A.Ş. ortaklarından talep edenlerin, sahip oldukları Aksigorta A.Ş. hisselerinin Holding'in grup şirketlerinden biri tarafından Kurul Karar tarihinden önceki 30 iş gününde İMKB'de oluşan günlük kapanış fiyatlarının ortalaması üzerinden satın alınmasına ilişkin talebinin olumlu karşılanmasına,

c) Holding'in 3.000.000.000,-TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde, kısmi bölünme neticesinde Holding'e devir edilen iştirak portföy hisseleri karşılığında, 1.900.000.000,-TL olan çıkarılmış sermayesinin 140.403.931,-TL artırılması ve artan sermayenin 83.301.168,-TL'lik kısmının Aksigorta A.Ş.'nin ve 57.102.763,-TL'lik kısmının ise Exsa A.Ş.'nin Holding dışındaki ortaklarına verilmesi talebinin olumlu karşılanmasına,

d) Aksigorta A.Ş.'nin, kısmi bölünme neticesinde iştirak portföyünde yer alan Akbank T.A.Ş. ve Avivasa Emeklilik ve Hayat A.Ş. unvanlı şirketlerin hisselerinin Holding dışındaki mevcut diğer ortaklara verilmesi dolayısıyla ortaya çıkacak sermayenin azalması etkisini yok etmek amacıyla eş zamanlı olarak 533.308.752,06 TL'lik sermaye artırımını ve sermaye azaltımını

yapılması, artırılacak sermayenin 128.338.906,34 TL'sinin şirket bünyesindeki sermaye düzeltmesi olumlu farkları hesabından, 44.331.933,47 TL'sinin yasal yedekler enflasyon farkları hesabından 54.174.196,87 TL'sinin olağanüstü yedekler hesabından, 153.605.730,61 TL'sinin olağanüstü yedekler enflasyon farkları hesabından, 99.959.485,23 TL'sinin iştirak ve gayrimenkul satış karları hesabından, 52.898.499,54 TL'sinin aktarımı yapılan deprem hasar karşılığı hesabından karşılanması talebinin olumlu karşılanmasına,

e) Kurulumuzun 21.11.2003 tarih ve 60/1393 sayılı kararı uyarınca, kısmi bölünmeye esas alınan 30.06.2009 tarihli finansal tablolar ile nihai olarak işlemin onaylanacağı genel kurul tarihi arasındaki 6 aylık sürenin 31.12.2009 tarihinde sona ermesi nedeniyle kısmi bölünme işleminin tamamlanması için Şirket'e 1 aylık ek süre verilmesine karar verilmiştir.

7. FFK Fon Finansal Kiralama A.Ş.'nin yönetim kurulunun 2008 yılı kar dağıtım teklifine ilişkin özel durum açıklamasının, mevzuatta öngörüldüğü şekilde Şirket'in 2008 yılı olağan genel kurul toplantısından en az 15 gün önce yapılması gerekirken, gecikmeli olarak, 20.04.2009 tarihinde gerçekleştirilen Şirket olağan genel kurul toplantısından 6 gün önce, 14.04.2009 tarihinde kamuya duyurulması nedeniyle Şirket hakkında 16.800 TL idari para cezası uygulanmasına ve verilen idari para cezasının yapılacak ilk genel kurulda ortakların bilgisine sunulması gerektiği hususunda Şirket'in bilgilendirilmesine karar verilmiştir.

8. Petrokent Turizm A.Ş. (Petrokent) hisse senedinde 13.10.2008-24.10.2008 döneminde gerçekleştirilen işlemlerin incelenmesi sonucunda;

A) 13.10.2008-24.10.2008 döneminde Petrokent hisse senedinde gerçekleştirilen SPKn 47/I-A-2 maddesinde tanımlanan manipülasyon suçunun unsurlarını içeren fiilleri nedeniyle M**** R*** İ**** ve Y**** N***** hakkında Cumhuriyet Savcılığına suç duyurusunda bulunulmasına,

B) M**** R*** İ**** ve Y**** N***** hakkında geçici olarak işlem yasağı getirilmesine, karar verilmiştir.

9. Elazığ ilinde faaliyet gösteren Mis Holding A.Ş. (Mis Holding) ve ilişkili kuruluşlarının faaliyetlerinin incelenmesi sonucunda;

Mis Holding, Misaş Gıda İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Misaş Gıda), Elazığ Güçbirliği Sanayi Üretim A.Ş. (Elazığ Güçbirliği) ve Misland Yatırım Gıda İnşaat Üretim Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Misland) sermayesini temsil eden hisselerin Kurula kayıt yükümlülüğü yerine getirilmeksizin halka arz edilmesi nedeniyle Mis Holding yönetim kurulu başkanı N**** D***** hakkında Sermaye Piyasası Kanunu'nun 4 ve 47/A-4 maddesine kapsamında işlem yapılmak üzere Cumhuriyet Savcılığına suç duyurusunda bulunulmasına karar verilmiştir.

10. Sönmez Pamuklu Sanayi A.Ş. (Sönmez Pamuklu) hisse senedinde 14.10.2008-21.10.2008 döneminde gerçekleştirilen işlemlerin incelenmesi sonucunda;

A) 14.10.2008-21.10.2008 döneminde Sönmez Pamuklu hisse senedinde gerçekleştirilen SPKn 47/I-A-2 maddesinde tanımlanan manipülasyon suçunun unsurlarını içeren fiilleri nedeniyle F*** A**** ve İ***** D***** hakkında Cumhuriyet Savcılığına suç duyurusunda bulunulmasına,

B) F*** A**** ve İ***** D***** hakkında geçici olarak işlem yasağı getirilmesine, karar verilmiştir.

11. Sönmez Filament Sentetik İplik ve Elyaf San. A.Ş. (Sönmez Filament) hisse senedinde 14.10.2008-21.10.2008 döneminde gerçekleştirilen işlemlerin incelenmesi sonucunda;

A) 14.10.2008-21.10.2008 döneminde Sönmez Filament hisse senedinde gerçekleştirilen SPKn 47/I-A-2 maddesinde tanımlanan manipülasyon suçunun unsurlarını içeren fiilleri nedeniyle F*** A**** ve İ***** D***** hakkında Cumhuriyet Savcılığına suç duyurusunda bulunulmasına,

B) F*** A**** ve İ***** D***** hakkında geçici olarak işlem yasağı getirilmesine, karar verilmiştir.

12. Finans Finansal Kiralama A.Ş. (Finans Kiralama) hisse senedinde 26.09.2008-03.10.2008 döneminde ve Favori Dinlenme Yerleri A.Ş. (Favori) hisse senedinde 18.09.2008-14.10.2008 döneminde gerçekleştirilen işlemlerin incelenmesi sonucunda;

A) 26.09.2008-03.10.2008 döneminde Finans Kiralama hisse senedinde gerçekleştirilen SPKn 47/I-A-2 maddesinde tanımlanan manipülasyon suçunun unsurlarını içeren fiilleri nedeniyle F*** A**** ve İ***** D***** hakkında Cumhuriyet Savcılığına suç duyurusunda bulunulmasına,

B) 18.09.2008-14.10.2008 döneminde Favori hisse senedinde gerçekleştirilen SPKn 47/I-A-2 maddesinde tanımlanan manipülasyon suçunun unsurlarını içeren fiilleri nedeniyle F*** A**** ve İ***** D***** hakkında Cumhuriyet Savcılığına suç duyurusunda bulunulmasına,

C) F*** A**** ve İ***** D***** hakkında geçici olarak işlem yasağı getirilmesine, karar verilmiştir.

13. Petrol Ofisi A.Ş. (Petrol Ofisi) hisse senedinde 22.06.2006 tarihinde gerçekleştirilen işlemlerin incelenmesi sonucunda;

A) 22.06.2006 tarihinde Petrol Ofisi hisse senedinde gerçekleştirilen SPKn 47/I-A-2 maddesinde tanımlanan manipülasyon suçunun unsurlarını içeren fiilleri nedeniyle E** D***** hakkında Cumhuriyet Savcılığına suç duyurusunda bulunulmasına,

B) E** D***** hakkında geçici olarak işlem yasağı getirilmesine,
karar verilmiştir.

14. Marmaris Altinyunus Turistik Tesisler A.Ş. (Marmaris Altinyunus) hisse senedinde 08.06.2007-24.08.2007 döneminde gerçekleştirilen işlemlerin incelenmesi sonucunda;

A) 08.06.2007-24.08.2007 döneminde Marmaris Altinyunus hisse senedinde gerçekleştirilen SPKn 47/I-A-2 maddesinde tanımlanan manipülasyon suçunun unsurlarını içeren fiilleri nedeniyle A**** Y*****, F**** Ş****, M**** Ç****, H**** Ü****, Y**** H*****, H**** H**** Ş****, M**** K****, E**** C*****, M**** C*****, A** F**** İ**** ve E**** G**** B**** hakkında Cumhuriyet Savcılığına suç duyurusunda bulunulmasına,

B) A**** Y*****, F**** Ş****, M**** Ç****, H**** Ü****, Y**** H*****, H**** H**** Ş****, M**** K****, E**** C*****, M**** C*****, A** F**** İ**** ve E**** G**** B**** hakkında geçici olarak işlem yasağı getirilmesine,

C) Euro Yatırım Menkul Değerler A.Ş. hakkında;

-Kurulumuzun Seri:V, No:65 Sayılı Tebliği'nin "Takas Süresi İçerisinde Yapılan İşlemlerin Teminatlandırılması" başlıklı 9'uncu maddesinin 5'inci fıkrasına aykırılık nedeniyle 11.836 TL,

-Kurulumuzun Seri:V, No:46 Sayılı Tebliği'nin "Aracı Kuruluşların Yapamayacakları İş ve İşlemler" başlıklı 58'inci maddesinin 1'inci fıkrasının (k) bendine aykırılık nedeniyle 11.836 TL,

-Kurulumuzun Seri:V, No:46 Sayılı Tebliği'nin "Müşteriyi Tanıma Kuralı" başlıklı 12'nci maddesinin 3'üncü fıkrasına 2 kez aykırılık nedeniyle 23.672 TL,

-Kurulumuzun Seri:V, No:65 Sayılı Tebliği'nin "Özkaynak Tamamlama Bildirimi" başlıklı 18'inci maddesinin 3'üncü fıkrası ve aynı tebliğin "Sermaye Piyasası Araçlarının Kredili Alımı İşlemlerinde Özkaynak ve Özkaynağın Korunması" başlıklı 17'nci maddesinin 2'nci fıkrasına aykırılık nedeniyle 11.836 TL,

-Kurulumuzun Seri:V, No:65 Sayılı Tebliği'nin "Özkaynak Tamamlama Bildirimi" başlıklı 18'inci maddesinin 3'üncü fıkrasına aykırılık nedeniyle 11.836 TL,

-Kurulumuzun Seri:V, No:65 Sayılı Tebliği'nin "Müşterilerin Özkaynak Tamamlama ve/veya Takas Yükümlülüğünü Yerine Getirmemesine İlişkin Bildirim" başlıklı 35'inci maddesinin 1'inci fıkrasına 3 kez aykırılık nedeniyle 35.508 TL,

tutarında idari para cezasının uygulanmasına,

D) Teb Yatırım Menkul Değerler A.Ş. hakkında;

- Kurulumuzun Seri:V, No:65 Sayılı Tebliği'nin "Özkaynak Tamamlama Bildirimi" başlıklı 18'inci maddesi 3'üncü fıkrası ve aynı tebliğin "Sermaye Piyasası Araçlarının Kredili Alımı İşlemlerinde Özkaynak ve Özkaynağın Korunması" başlıklı 17'nci maddesinin 2'nci fıkrasına 2 kez aykırılık nedeniyle 23.672 TL,

- Kurulumuzun Seri:V, No:65 Sayılı Tebliği'nin "Kredi Hesabı ve Hesapların Ayrılması" başlıklı 10'uncu maddesi ile Seri:V, No:6 Sayılı Tebliği'nin "Kredili Menkul Kıymet İşlemlerinin Muhasebeleştirilmesi" başlıklı 27'nci maddesine 3 kez aykırılık nedeniyle 35.508 TL,

tutarında idari para cezasının uygulanmasına,

E) İş Yatırım Menkul Değerler A.Ş. hakkında;

- Kurulumuzun Seri:V, No:65 Sayılı Tebliği'nin "Özkaynak Tamamlama Bildirimi" başlıklı 18'inci maddesi 3'üncü fıkrası hükmüne ve aynı tebliğin "Sermaye Piyasası Araçlarının Kredili Alımı İşlemlerinde Özkaynak ve Özkaynağın Korunması" başlıklı 17'nci maddesinin 2'nci fıkrasına 2 kez aykırılık nedeniyle 23.672 TL,

tutarında idari para cezası uygulanmasına,

F) Piramit Menkul Kıymetler A.Ş. hakkında;

-Kurulumuzun Seri:V, No:65 Sayılı Tebliği'nin "Sermaye Piyasası Araçlarının Değerlemesi" başlıklı 12'nci maddesi 2'nci fıkrasına 3 kez aykırılık nedeniyle 35.508 TL,

- Kurulumuzun Seri:V, No:65 Sayılı Tebliği'nin "Özel İşlem Sınırı" başlıklı 8'inci maddesi ve Seri:V, No:34 Sayılı Tebliği'nin "Sermayenin Güçlendirilmesine İlişkin Özel Hükümler" başlıklı 11'inci maddesine aykırılık nedeniyle 11.836 TL,

tutarında idari para cezasının uygulanmasına,

karar verilmiştir.

15. Soymen Menkul Kıymetler A.Ş.'nin (Aracı Kurum) merkezi nezdinde 26.01.2009-10.02.2009 tarihleri arasında yapılan incelemeler neticesinde;

Seri:V, No:46 sayılı Tebliğ'in 58 inci maddesinin (k) maddesine aykırı işlemleri nedeniyle, Aracı Kurum'un ilgili Tebliğ maddesi kapsamında daha önce uyarılmış olduğu da dikkate alınarak, Aracı Kurum hakkında Sermaye Piyasası Kanunu'nun 47/A maddesi gereğince, 15.000 TL idari para cezası uygulanmasına,

Seri:V, No:6 sayılı Tebliğ'in müşteri emirlerinin alınması ve düzenlenmesine ilişkin 9 uncu maddesine aykırı işlemleri nedeniyle Aracı Kurum hakkında Sermaye Piyasası Kanunu'nun 47/A maddesi gereğince, 15.000 TL idari para cezası uygulanmasına karar verilmiştir.

16. Garanti Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'nin dayandığı varlık veya gösterge dikkate alındığında yurt içi piyasalarda işlem görmeyen türev araçlarla sınırlı olmak üzere yurt dışı piyasalarda işlem gören türev araçların alım satımına aracılık faaliyetinde bulunmasına izin verilmiştir.

17. Strateji Menkul Değerler A.Ş.'nin yeni ortaklık yapısı aşağıdaki şekilde Kurulumuz kaydına alınmıştır.

Ortağın Adı Soyadı / Tic. Unvanı	PAY DEVRİ ÖNCESİ ORTAKLIK YAPISI		PAY DEVRİ SONRASI OLUŞACAK ORTAKLIK YAPISI	
	Pay Tutarı (TL)	Pay Oranı (%)	Pay Tutarı (TL)	Pay Oranı (%)
Strateji Holding A.Ş.	2.160.000,00	72,000000	2.160.000,00	72,000000
S**** Ö****	480.000,00	16,000000	-	-
Çimen Aka	-	-	480.000,00	16,000000
D**** A**	300.000,00	10,000000	300.000,00	10,000000
O**** T****	53.700,00	1,790000	53.700,00	1,790000
U*** S**** D****	3.000,00	0,100000	3.000,00	0,100000
Y**** S*****	3.000,00	0,100000	3.000,00	0,100000
H**** S****	300,00	0,010000	300,00	0,010000
TOPLAM	3.000.000,00	100,000000	3.000.000,00	100,000000

18. Akbank T.A.Ş. Koruma Amaçlı Şemsiye Fonu'na Bağlı B Tipi % 100 Anapara Koruma Amaçlı Dördüncü Alt Fon ve Akbank T.A.Ş. Koruma Amaçlı Şemsiye Fonu'na Bağlı B Tipi % 100 Anapara Koruma Amaçlı Beşinci Alt Fon'un birinci ihraç katılma paylarının halka arzına ilişkin Banka talebi olumlu karşılanmıştır.

19. Fortis Emeklilik ve Hayat A.Ş.'nin, kurucusu olduğu "Fortis Emeklilik ve Hayat A.Ş. Gelir Amaçlı Döviz Cinsinden Yatırım Araçları Emeklilik Yatırım Fonu"nun "Fortis Emeklilik ve Hayat A.Ş. Gelir Amaçlı Karma Borçlanma Araçları Döviz Emeklilik Yatırım Fonu" unvanı altında, "Fortis Emeklilik ve Hayat A.Ş. Gelir Amaçlı Döviz Cinsinden Kamu Borçlanma Araçları Emeklilik Yatırım Fonu"nun "Fortis Emeklilik ve Hayat A.Ş. Gelir Amaçlı Karma Borçlanma Araçları Usd Emeklilik Yatırım Fonu" unvanı altında türlerinin değiştirilmesi nedeniyle yapılacak içtüzük, izahname ve tanıtım formu değişikliklerine izin verilmesi talebi olumlu karşılanmıştır.

20. Avrasya Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.'nin(Kuruluş);

a) Seri:X, No:22 "Sermaye Piyasasında Bağımsız Denetim Standartları Hakkında Tebliğ"ın İkinci Kısımının 5'inci maddesinin (f) bendi uyarınca, anılan Tebliğin Dokuzuncu Kısımının 9'uncu ve Beşinci Kısımının 10'uncu maddeleri de dikkate alınarak, Kuruluşça bağımsız denetimlerde esas alınan bağımsız denetim plan ve programlarının Kurulumuzun finansal raporlama ve bağımsız denetim alanındaki düzenlemelerine uygun olarak güncellenmesi ve denetim programı ile çalışma kağıtlarını ilişkilendiren kodlama listesinin oluşturulması gerekliliğinin yerine getirilmesi hususunda Kuruluş'a 3 aylık süre verilmesine,

b) Seri:X, No: 22 Tebliğ'in İkinci Kısımının 7 ve 8'inci maddeleri ile Dördüncü Kısım hükümlerine uyum konusunda azami dikkat ve özeni göstermesi hususunda uyarılmasına karar verilmiştir.

21. BKR Kaynak Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim A.Ş.'nin(Kuruluş);

a) Seri:X, No:22 Tebliğ'in İkinci Kısımının 5'inci maddesinin (f) bendi kapsamında, Kurulumuzun Seri:XI, No:1 "Sermaye Piyasasında Mali Tablo ve Raporlara İlişkin İlke ve Kurallar Hakkında Tebliğ" hükümleri kapsamında hisse senetleri borsada işlem görmeyen halka açık anonim ortaklıklar ile yatırım fonları için ayrı olarak bir bağımsız denetim programı hazırlanarak Kurulumuza iletilmesi gerektiği hususunda bilgilendirilmesine,

b) Seri:X, No:22 Tebliğ'in Beşinci Kısımının 11'nci maddesi ile Seri:X, No:22 Tebliğ'in Dokuzuncu ve Onuncu Kısım hükümlerine uyum konusunda azami dikkat ve özen gösterilmesi gerektiği hususunda uyarılmasına,

c) Kurulumuzun Seri:X, No:22 Tebliği ve Seri:XI, No:29 Tebliği hükümleri ile Kurulumuzun ilgili diğer düzenlemeleri ve Kurulumuzca alınan genel ve özel nitelikteki kararlara uymada azami dikkat ve özenin gösterilmesi gerektiği hususunda uyarılmasına,

d) Seri:X, No:22 Tebliğinin İkinci Kısımının "Bağımsız Denetim Kuruluşları ve Bağımsız Denetçilerin Uyacakları Etik İlkeler" başlıklı Üçüncü bölümü hükümlerine uyum konusunda uyarılmasına,

e) Yukarıda (a) ve (d) bendinde belirtilen hususlarla ilgili olarak gerekli tedbirlerin alınması için Kuruluş'a üç ay süre verilmesine
karar verilmiştir.

22. Işık Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim A.Ş.'nin(Kuruluş);

a) Seri:X, No:22 Tebliği'nin İkinci Kısımının 5'inci maddesinin (f) bendi kapsamında, Kurulumuzun Seri:XI, No:1 "Sermaye Piyasasında Mali Tablo ve Raporlara İlişkin İlke ve Kurallar Hakkında Tebliğ" hükümleri kapsamında hisse senetleri borsada işlem görmeyen halka açık anonim ortaklıklar ile yatırım fonları için ayrı olarak bir bağımsız denetim programı hazırlanarak Kurulumuza iletilmesi gerektiği hususunda bilgilendirilmesine,

b) Bağımsız denetim çalışmalarında, Kurulumuzun Seri:X, No:22 Tebliği hükümleri ile Kurulumuzun ilgili diğer düzenlemeleri ve Kurulumuzca alınan genel ve özel nitelikteki kararlara uymada gerekli dikkat ve özenin gösterilmesi gerektiği hususunda uyarılmasına,

c) Kurulumuzun Seri:X, No:22 Tebliğinin İkinci Kısımının "Bağımsız Denetim Kuruluşları ve Bağımsız Denetçilerin Uyacakları Etik İlkeler" başlıklı Üçüncü bölümü hükümlerine uyum konusunda uyarılmasına,

d) Yukarıda (a) ve (c) bendinde belirtilen hususlarla ilgili olarak gerekli tedbirlerin alınması için Kuruluş'a üç ay süre verilmesine
karar verilmiştir.

23. AAC Bağımsız Denetim Danışmanlık ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.'nin, denetçilerinin tam zamanlı olarak Kuruluş'ta çalışmaya başladıklarına dair Kurulumuza bildirimde bulunmasını takiben, Sermaye Piyasası Kanunu'nun 22/(d) ve Kurulumuzun Seri:X, No:22 Tebliği'nin İkinci Kısımının 5'inci maddesi uyarınca Sermaye Piyasasında Bağımsız Denetimle Yetkili Kuruluşlar Listesi'ne alınmasına karar verilmiştir.