



SERMAYE PİYASASI KURULU BÜLTENİ

2018/10

08/03/2018

A. İZAHNAME / İHRAÇ BELGESİ ONAYLANAN SERMAYE PİYASASI ARAÇLARI

1. Borçlanma Araçları

İhraççı	Türü	Nominal İhraç Tavanı	Satış Türü
Devir Faktoring A.Ş.	Tahvil/Finansman Bonosu	60.000.000	Nitelikli Yatırımcı
Eko Faktoring A.Ş.	Tahvil/Finansman Bonosu	100.000.000	Nitelikli Yatırımcı

2. Diğer Sermaye Piyasası Araçları

İhraççı	Sermaye Piyasası Aracı Türü	Nominal İhraç Tavanı	Satış Türü	Kira Sertifikası ve VİDMK İhraçlarında	
				Kurucu	Kaynak Kuruluş/Fon Kullanıcı
Ziraat Katılım Varlık Kiralama A.Ş.	Alım Satım ve Yönetim Sözleşmesine Dayalı Kira Sertifikası	2.000.000.000	Tahsisli/Nitelikli Yatırımcı	Ziraat Katılım Bankası A.Ş.	Ziraat Katılım Bankası A.Ş.

B. YENİ FAALİYET İZİNLERİ

1. Fon Kuruluşu

a) Aşağıda unvanlarına yer verilen şemsiye fonların kuruluşuna izin verilmesi talebinin olumlu karşılanmasına karar verilmiştir.

Fonun Unvanı
Metro Portföy Yönetimi A.Ş. Serbest Şemsiye Fon
Osmanlı Portföy Yönetimi A.Ş. Değişken Şemsiye Fon

NOT : Aksi belirtilmedikçe tüm parasal tutarlar TL cinsindendir.

C. SUÇ DUYURUSU, İDARİ PARA CEZASI İLE DİĞER YAPTIRIM VE TEDBİRLER

1. İdari Para Cezaları

a) Euro Yatırım Holding A.Ş. ve Ege Sigorta A.Ş. hakkında yapılan inceleme sonucunda aşağıdaki tabloda yer alan idari para cezalarının uygulanmasına karar verilmiştir.

İPC Uygulanan Şahıs/Şirket	İPC Uygulanmasına Neden Olan Eylem	Eylemin Aykırılık Teşkil Ettiği Düzenleme	Verilen İPC Tutarı
Euro Yatırım Holding A.Ş. (*)	Hazine Müsteşarlığınca Ege Sigorta A.Ş.'nin sermaye açığının kapatılmasına ilişkin bildirimde bulunulduğuna dair kamuya açıklama yapılmaması, Ege Sigorta A.Ş.'nin sermaye açığının kapatılmasına ilişkin Hazine Müsteşarlığına sunulan ödeme planının kamuya açıklanmaması, Hazine Müsteşarlığı'na sunulan ödeme planı kapsamında 2014 yılı Temmuz ve Eylül aylarına ilişkin ödemelerin yapılamadığı bilgisinin kamuya açıklanmaması, Ege Sigorta A.Ş.'nin sermaye açığının kapatılmasına yönelik ortak bulma çalışmalarına başlandığına ilişkin kamuya herhangi bir açıklama yapılmaması, Ege Sigorta A.Ş.'nin yönetim kuruluna, mevcut üyelere ilaveten Hazine Müsteşarlığını temsilen 2 kişi atanmasına ve söz konusu üyelerin 19.03.2013 tarihinde göreve başlamasına rağmen Şirket tarafından konuya ilişkin olarak kamuya herhangi bir açıklama yapılmaması,	Kurulumuzun mülga Seri: VIII, No: 54 sayılı Tebliğ'in 14'üncü maddesi ile II-15.1 sayılı Tebliğ'in 5'inci maddesi	74.016
	Şirket'in 31.12.2015 tarihli finansal tablo dipnotlarında; 1) Ege Sigorta A.Ş. tarafından Şirketin ana ortağı durumundaki Mustafa Şahin'in sahip olduğu 10.000.000 adet Şirket paylarının Ege Sigorta A.Ş.'ye satışının geçersiz olduğunun tespiti ve hisse devir bedeli olarak ödenen 26.000.000 TL'nin yasal faizi ile birlikte iadesi talepli olarak İstanbul 16. Asliye Ticaret Mahkemesinde 2015/177 E. sayılı dosya üzerinden dava açıldığı, 2) Ege Sigorta A.Ş.'nin Şirkete sermaye taahhüdü borcunun ödenmesi talepli İstanbul 1. İcra Müdürlüğü'nün 2015/23577 E sayılı dosyası üzerinden icra takibi başlattığı, Şirketin söz konusu icra takibine itiraz ettiği, Ege Sigorta A.Ş. tarafından ise itirazın iptali ve sermaye taahhüdü borcunun ödenmesi talepli İstanbul 14. Asliye Ticaret Mahkemesi nezdinde 2015/1141 E sayılı dosya üzerinden 11.820.274 TL'nin tahsili talepli dava açıldığı belirtilmiş olmasına rağmen Şirket tarafından bu konularda herhangi bir özel durum açıklaması yapılmaması.	Kurulumuzun II-15.1 sayılı Tebliği'nin 23'üncü maddesi	78.147
	Şirket tarafından; a) 28.04.2014 tarihinde yapılmış olan 5.000.000 TL tutarındaki Ege Sigorta A.Ş.'nin sermaye ödemesine ilişkin olarak kamuya açıklamanın 27.10.2014 tarihinde 182 gün gecikmeli olarak yapılması, b) Ege Sigorta A.Ş.'nin tüm branşlardaki ruhsatlarının iptaline ilişkin karara karşı açılan yürütmeyi durdurma talepli davaya ilişkin Mahkeme tarafından verilen 24.03.2016 tarihli kararın 84 gün, 27.04.2016 tarihli kararın ise 50 gün gecikmeli olarak 16.06.2016 tarihinde kamuya açıklanması		

(*) Yapılacak ilk genel kurul toplantısında, Şirket hakkında idari para cezası uygulanmasını gerektiren fiilde sorumluluğu bulunan yönetim kurulu üyelerine söz konusu idari para cezasının rücu ediliş edilmeyeceği hususunda karar alınması ve söz konusu kararın alınması esnasında sorumluluğu bulunan yönetim kurulu üyeleri ile bunlarla ilişkili olan gerçek ve/veya tüzel kişilerin oy kullanmaması gerekmektedir. İdari para cezalarına konu eylemler nedeniyle, varsa zarara uğrayan yatırımcılar yasal koşulların oluşması halinde genel hukuk hükümleri çerçevesinde, bahse konu fiilde sorumluluğu bulunan Şirket yönetim kurulu üyeleri aleyhine dava açabilirler.

b) Invest-AZ Yatırım Menkul Değerler A.Ş. hakkında yapılan inceleme sonucunda aşağıdaki tabloda yer alan idari para cezalarının uygulanmasına karar verilmiştir.

IPC Uygulanan Şahıs/Şirket	IPC Uygulanmasına Neden Olan Eylem	Eylemin Aykırılık Teşkil Ettiği Düzenleme	Verilen İPC Tutarı
Invest-AZ Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Portföy aracılığı risk yönetim biriminde münhasır olarak personel istihdam edilmemesi	III-37.1 sayılı "Yatırım Hizmetleri ve Faaliyetleri ile Yan Hizmetlere İlişkin Esaslar Hakkında Tebliğ'in (III.37.1 sayılı Tebliğ) 23'üncü maddesinin birinci fıkrasının (ç) bendi ile "Yatırım Hizmet ve Faaliyetleri ile Yatırım Kuruluşlarına İlişkin Rehber" in 4.2. Risk Yönetim başlıklı bölümü	26.049
	Genel müşterilerden kaldıraçlı işlemlere ilişkin alınacak beyanın alınmaması	III-37.1 sayılı Tebliğ'in 27/Ç maddesinin birinci fıkrası	78.147

D. SERMAYE PİYASASI KURUMLARININ ORTAKLIK YAPISI DEĞİŞİKLİKLERİ

1. KT Portföy Yönetimi A.Ş.'nin (Şirket) ortaklık yapısındaki değişikliğe izin verilmesi talebi olumlu karşılanmış olup, Şirket'in pay devri öncesi ve pay devri sonrası ortaklık yapısı aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Ortağın Adı Soyadı/Unvanı	Pay Devri Öncesi Ortaklık Yapısı		Pay Devri Sonrası Ortaklık Yapısı	
	Pay Tutarı	Pay Oranı (%)	Pay Tutarı	Pay Oranı (%)
Kuveyt Türk Katılım Bankası A.Ş.	10.000.000	100	5.000.000	50
KFH Capital Investment Company K.S.C.C.	-	-	5.000.000	50
Toplam	10.000.000	100	10.000.000	100

E. DİĞER BAŞVURU SONUÇLARI

1. Payları Borsa İstanbul A.Ş. Yakın İzleme Pazarı'nda işlem gören Artı Yatırım Holding A.Ş. (Şirket)'nin sermayesini temsil eden 100.000 TL nominal değerli (A) grubu imtiyazlı payların M***** U*** B***** tarafından 15.01.2018 tarihinde satın alınması nedeniyle, Şirket'in diğer ortaklarına ait payları 1 TL nominal değerli B grubu pay için 1,19 TL fiyat üzerinden satın almak üzere M***** U*** B***** tarafından zorunlu pay alım teklifinde bulunması amacıyla hazırlanan pay alım teklifi bilgi formunun Kurulumuzca onaylanması talebinin olumlu karşılanmasına karar verilmiştir.

2. Makina Takım Endüstrisi A.Ş.'nin sermayesinin ve oy haklarının %100'üne sahip olduğu Makina Takım Ticaret A.Ş.'yi devralması suretiyle gerçekleştireceği kolaylaştırılmış usulde birleşme işlemine ilişkin olarak hazırlanan duyuru metnine Kurulumuzca onay verilmesi talebinin olumlu karşılanmasına karar verilmiştir.

3. Qinvest Portföy Yönetimi A.Ş.'nin kurucusu olduğu Qinvest Portföy Birinci Serbest Fon'un Qinvest Portföy ELZ Serbest (Döviz) Özel Fon'a dönüşümüne izin verilmesi talebinin olumlu karşılanmasına karar verilmiştir.

4. Deniz Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.'nin, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu ve Kurulumuzun II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin ilgili maddeleri çerçevesinde sermayesinin %100'üne sahip olduğu Gündem Otel Turizm A.Ş.'yi devralması suretiyle gerçekleştirilecek kolaylaştırılmış usulde birleşme işlemine ilişkin olarak hazırlanan duyuru metnine Kurulumuzca onay verilmesi talebinin olumlu karşılanmasına karar verilmiştir.

5. NN Hayat ve Emeklilik A.Ş.'nin kurucusu olduğu NN Hayat ve Emeklilik A.Ş. Kamu Borçlanma Araçları Emeklilik Yatırım Fonu'nun NN Hayat ve Emeklilik A.Ş. Borçlanma Araçları Emeklilik Yatırım Fonu'na dönüşümüne izin verilmesi talebinin olumlu karşılanmasına karar verilmiştir.

6. Verusaturk Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş.'nin (Şirket) 02.03.2018 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ilan edilen 31.12.2017 tarihli finansal tablolarına DRT Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. (Deloitte) tarafından sınırlı olumlu (şartlı) görüş verildiği dikkate alınarak;

i) Söz konusu finansal tabloların girişim sermayesi yatırımlarının gerçeğe uygun değerlerine ilişkin değerlendirmeleri içerecek şekilde Deloitte tarafından yeniden incelenerek anılan finansal tablolara ivedilikle tekrar görüş verilmesi,

ii) Gerekli görülmesi halinde ise Şirket'in 31.12.2017 tarihli finansal tablolarının yeniden hazırlanması gerektiği hususunun Şirket'e bildirilmesine karar verilmiştir.

F. DUYURU VE İLKE KARARLARI

1. Kurul'un i-SPK.62.1 (01.03.2018 tarihli ve 9/327 s.k.) sayılı İlke Kararı:

Kurulumuzun VII-128.9 sayılı "Bilgi Sistemleri Yönetimi Tebliği" (BSY) ile III-62.2 sayılı "Bilgi Sistemleri Bağımsız Denetim Tebliği" (BSD) 05.01.2018 tarih 30292 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe girmiştir.

BSY'nin 28/3 ve BSD'nin 30/5 maddeleri uyarınca, Kurulumuz BSY ve BSD'de yer alan muafiyetleri kısmen ve tamamen kaldırmaya, bunların içeriğini kurum, kuruluş ve ortaklık bazında değiştirmeye yetkilidir.

Bu kapsamda; BSD hükümleri kapsamında, bilgi sistemleri bağımsız denetim zorunluluğu bulunmayan halka açık ortaklıkların BSY'nin 26/1 maddesi uyarınca, bu aşamada birincil sistemlerini yurtiçinde bulundurma zorunlulukları bulunmamaktadır. Ancak, BSD'nin 30/5 maddesinin Kurulumuza verdiği yetkiye istinaden bilgi sistemleri bağımsız denetim kapsamına girecek kurum, kuruluş ve ortaklıkların tedrici olarak genişletilmesi planlanmaktadır. Halka açık ortaklıklar, bilgi sistemleri bağımsız denetimine tabi olacakları dönem itibarıyla, BSY'nin 26/1 maddesi uyarınca birincil sistemlerini yurtiçinde tutmak zorunda olacaklardır.

G. DİĞER ÖZEL DURUMLAR

İhraç ettiği sermaye piyasası araçları bir borsada işlem görmeyen ortaklıkların özel durum açıklamalarına www.spk.gov.tr/apps/ofd/OzelDurumAciklamalari.aspx adresinden ulaşabilirsiniz.