

<u>YURT DIŞI PİYASALAR</u> <u>BÖLÜMÜ</u> <u>YURT DIŞI İŞLEMLER</u> <u>EMİR GERÇEKLEŐTİRME</u> <u>POLİTİKASI</u> POL 07-YDP-2019-01	İLK YÜRÜRLÜK : 22.01.2019 TARİHİ ÖNCEKİ REVİZYON : - TARİHİ : - REVİZYON NO : - UYGULAYICI : Yurt Dışı Piyasalar ve BİRİM : Kurumsal İletişim Birimi / Yurt Dışı Piyasalar Bölümü YÖNETİM KURULU : 22.01.2019 – 2019/8 KARARI
--	---

EMİR GERÇEKLEŐTİRME POLİTİKASI

Amaç ve Kapsam

İŐbu politika, Sermaye Piyasası Kurulu'nun III-37.1 sayılı Yatırım Hizmetleri ve Faaliyetleri İle Yan Hizmetlere İlişkin Esaslar Hakkında Tebliğ'inin 13/ç, 18/c ve 23/e hükümleri gereğince hazırlanmıŐtır.

Sermaye piyasası mevzuatı uyarınca; müşterilerin yurt dıŐındaki Borsalar ya da teşkilatlanmış diğerk pazar yerlerinde, yetkili otoritelerden faaliyet izni almış baŐka kuruluŐlarda ya da karşı taraf olarak kendi portföyünde sermaye piyasası araçları alım veya satım emirlerinin kabûlüne, işleme konulmasına ve yerine getirilmesine yönelik genel esasları belirlemekte olup, Halk Yatırım'ın yurt dışı piyasa emirlerini alan, ileten ve gerçekteŐtiren tüm birimleri için geçerlidir.

İŐbu Yurt Dışı Sermaye Piyasası İşlemleri Emir GerçekteŐtirme Politikası, Kurul'un III-39.1 sayılı Yatırım KuruluŐlarının KuruluŐ ve Faaliyet Esasları Hakkında Tebliğ'inin 28. Maddesinin 2/e fıkrası gereğince internet sitesinde yayınlanır.

1.1.1. Teminatlandırma

Halk Yatırım A.Ő. nezdinde Yurt Dışı İşlemler Hesabı açtırmıŐ ve ilgili prosedürleri tamamlamıŐ bir Müşteri gerekli portföy ve teminatları yatırdığı takdirde işlem yapabilecek duruma gelir. Teminatların yurt dışında pay ve türev araçlara ilişkin olarak servis alınan kurumda açılacak Halk Yatırım hesabına iletilmesi ve bu ana hesaba bağlı her bir Müşteri için ayrı olarak açılan alt hesaplara aktarılması gerekmektedir. Talep edilmesi halinde Müşterinin Halk Yatırım nezdinde bulunan USD cinsi varlıkları da teminat olarak gönderilebilir. Bu durumda Müşterinin teminat yatırma isteğini yazılı olarak bildirmesi zorunludur. Öz kaynak ve teminat aktarım işlemi tamamlanınca müşteriye teminatın yatırıldığına dair platform vasıtası ile veya direkt iletişim kanallarından bilgi verilir.

Müşterinin işlemlere devam ederken ilave işlem teminatı göndermek istemesi durumunda yine sözlü/yazılı bir talimat ile bunu teyit etmesi gerekmektedir.

Müşterinin işlem yapmak istediği menkul kıymetin para biriminin hesabında bulunmaması halinde hesabındaki teminatın kurum mesai saatleri içerisinde Halkbank/Halk Yatırım güncel kurları üzerinden ilgili para birimine çevrileceği bilgisi kendisine verilir. Müşteriye, dönüşüm işlemlerinde kullanılacak döviz kurlarına hiçbir şekilde itiraz hakkı bulunmadığı gibi, Halk Yatırım'ı döviz kurları hareketleri nedeniyle doğacak zararlarından hiçbir şekilde sorumlu tutamayacağı bildirilir. Ayrıca yatırdığı teminat veya öz kaynak sonrası farklı ülkelerde işlem yapmak isterse platform üzerinden ilgili teminat veya öz kaynağını muhabir banka kur, komisyon ve kuralları vasıtası ile ilgili işlem yapmak istenilen ülke para birimine dönüştürebilir.

Yurt dışı pay piyasasında yapılacak işlemlerde %100 nakit öz kaynak ile çalışılması esastır, pay senedi işlemleri için herhangi bir şekilde kredili işlem yaptırılmayacaktır.

Gerçekleşen işlemlerle ilgili olarak, müşterilerin kesinleşmiş nakit alacakları müşteri talebi üzerine, en geç 3 iş günü içinde tam ve nakden ödenir.

Halk Yatırım, Müşteri'nin sözlü veya yazılı emirleriyle alınıp, bedelleri Müşteri tarafından zamanında ödenmeyen sermaye piyasası araçlarını satabilir. Bu durumda ortaya çıkabilecek tüm kar veya zarar Müşteri'ye ait olur. Halk Yatırım, Müşteri'den olan alacaklarını tamamen tasfiye edinceye kadar Müşteri'ye ait sermaye piyasası araçları ile para ve sair hak ve alacaklar üzerinde hapis hakkını kullanarak bunlar üzerinde blokaj uygulamak ve hapsedmek hakkını haizdir.

1.2.2. Emirlerin İletilmesi

Emirlerin müşteriler tarafından elektronik platform vasıtası ile iletilmesi esastır. Ancak sistemsel teknik aksaklık yaşanması durumunda müşterilerden telefon, faks, elektronik posta ya da yazılı olarak sadece pozisyon kapatma yönünde emir alınabilir. Müşteri kaynaklı yaşanan aksaklıklar (internet bağlantısı, teknolojik altyapı veya yetersizlikleri vb.) durumunda kurumun sorumluluğu yoktur ve emir almama hakkına sahiptir. Müşteri, işlem yapmak üzere aldığı hesap numarası ve şifresini gizli tutmak ile yükümlüdür. Aksi takdirde, müşteri hesap numarası ve şifresinin üçüncü kişiler tarafından kullanılması suretiyle gerçekleştirilen tüm işlemler müşteri tarafından gerçekleştirilmiş sayılacak ve tüm sonuçları müşteriye ait olacaktır. Müşteri tarafından şifrenin üçüncü kişilerce öğrenildiği, çalındığı veya kullanıldığının Halk Yatırım'a yazılı olarak bildirilmesi üzerine Halk Yatırım, söz konusu şifrenin kullanılarak emir ve talimat verilmesini engelleyecek tedbirleri alır.

Halk Yatırım, müşterinin açık olmayan ya da tereddüde yer veren emir, talimat ve bildirimlerini, söz konusu tereddüt giderilmedikçe yerine getirmekle yükümlü değildir. Halk

Yatırım, ulusal ve/veya uluslararası piyasaların tatil olduğu günlerde emir kabul etmeyebilir, yaz saati uygulaması ve benzeri değişiklikler nedeniyle emir iletim saatlerinde değişikliğe

gidebilir. Halk Yatırım, Müşteri'nin emirlerini, Müşteri'ye bildirmek suretiyle kısmen veya tamamen kabul etmeyebilir.

Alım satım aracılığı faaliyetlerinin icrası sırasında müşterilerin fiyat, maliyet, hız, takas, saklama, karşı taraf ve benzeri hususlardaki tercihleri göz önüne alınarak müşteri için mümkün olan en iyi sonucu verecek şekilde emirler yerine getirilir. Müşteri emirleri işlem türüne bağlı olarak zaman ve emir önceliği esasıyla adil ve hızlı bir şekilde işleme konulur.

Alım veya satım emri vermesine rağmen herhangi bir işlem gerçekleştirilmediğini iddia eden müşteri, emri verdiği ispatla yükümlüdür.

Müşteri emirlerinin alınmasında ve işleme konulmasında Kurum'un Çıkar Çatışması Politikası göz önünde bulundurulur.

Müşteri, ilettiği sözlü emirlerin bütün sonuçlarını peşinen kabul eder. Müşteri'nin sözlü talimatı yerine getirilirken, olası hile ve sahteciliklerin sonuçlarından, genel veya özel iletişim araçlarının işlememesinden veya arızalanmasından veya emrin yanlış, yetersiz veya eksik iletilmiş olmasından Halk Yatırım kayıtlarıyla Müşteri mutabakat unsurları birbirini teyit ettiği takdirde, Halk Yatırım kendisine atfı kabil kusurları dışında sorumlu değildir.

Müşteri hesaplarına ilişkin olarak tutulacak kayıtlarda anlık müşteri bazında, hesaplarda portföy aracılığı kapsamında gerçekleşen tüm işlemlere, tüm varlık giriş, çıkış ve transferlerine, kapanan pozisyonlarda oluşan kesin kar ve zarar tutarlarına, açık pozisyonlara ilişkin olarak potansiyel kar ve zarar tutarlarına, hesaplara tahakkuk ettirilen her türlü masraf, ücret ve vergi tutarlarına ve hesapların teminat durumlarına ilişkin bilgiler yer alır. Söz konusu bilgiler elektronik işlem platformu ve/veya elektronik haberleşme üzerinden Müşteri'nin bilgisine sunulur. İşlemlerin tamamlanmasından sonra sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde alınması gereken diğer raporlar hazırlanarak dosyalanacaktır.

1.2.2.1. Elektronik Ortam Vasıtasıyla Emir İletimi

Müşterilere, tüm yurt dışı sermaye piyasası araçlarının aynı yerden alıp satabilecekleri bir platform (emir iletim ekranı) tahsis edilir. İlgili platformun kurulumu ve bu platformla ilgili eğitim-bilgi aktarımı görevi Yurt Dışı Piyasalar Bölümü tarafından yapılacaktır.

Elektronik ortamda gerçekleştirilecek işlemlerde genel olarak olduğu gibi, Müşteriye şifresini koruması, üçüncü şahıslarla paylaşmaması, yurt dışı borsalar ya da teşkilatlanmış

diğer piyasalarda işlem yapmak üzere kullandığı hesabını münhasıran kendisi kullanması gerektiği, bunlara ilişkin riskin kendisine ait olduğu ve sorumluluğu hatırlatılacaktır.

Şifrenin tanımlanması ve Müşteri tarafından kullanılması aşamalarının hiçbirinde Halk Yatırım personeli şifreyi bilmeyeceklerdir.

1.2.2.2. Diğer Yollar İle Emir İletimi

Emirlerin müşteriler tarafından elektronik platform vasıtası ile iletilmesi esastır. Ancak sistemsel teknik aksaklık yaşanması durumunda müşterilerden telefon, faks, elektronik posta ya da yazılı olarak sadece pozisyon kapatma yönünde emir alınabilir. Müşteri kaynaklı yaşanan aksaklıklar (internet bağlantısı, teknolojik altyapı veya yetersizlikleri vb.) durumunda kurumun sorumluluğu yoktur ve emir almama hakkına sahiptir. Emir alındığı durumda da işleme konu varlık, emir tipi, emrin alım ya da satım emri olduğu, emrin fiyat ve miktarı, emrin alındığı tarih ve zaman, emrin gerçekleştirildiği tarih, zaman, fiyat ve miktar, her bir emrin alındığı müşterinin hesap numarası, emrin gerçekleştirildiği anda elektronik işlem platformunda oluşan fiyat ve ayrıca mevzuatta belirtilen asgari bilgileri içeren emir formları düzenlenir. Yazılı olarak alınan emirlere ilişkin olarak düzenlenen emir formlarında müşteri imzası bulunur. Kurumca telefon ile alınan müşteri emirlerine ilişkin ses kayıtlarının, faks yoluyla alınan emirlere ilişkin talimatın ve gün içinde faks ile iletilen tüm emirlerin yatırım kuruluşuna ulaştığı tarih ve zaman bilgilerini içeren toplu dökümün, internet üzerinden alınan emirler de dahil her ne türlü olursa olsun elektronik ortamda diğer şekillerde alınan emirlerde tarih, zaman ve müşteri bazında olmak üzere emri ileten müşterilere ilişkin IP numaraları kayıtlarının, emri veren kaynağı gösterecek şekilde gerekli elektronik log kayıtlarının, emri alan yatırım kuruluşlarınca tutulması ve elektronik ortamda tutulan verilerin gerektiğinde yazılı hale dönüştürülebiyecek şekilde tutulması zorunludur. Bu tür alım satım emirlerine dayanılarak yapılan işlemlerde, emrin varlığını ispat yükü yatırım kuruluşuna aittir.

1.2.3. İşlem Prensipleri

Emir kabulü için sadece Yurt Dışı Piyasalar Bölümü'nde görev yapan ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun lisans gereksinimlerini karşılayan müşteri temsilcileri yetkilidir.

Müşteri Temsilcisi/Yatırım Danışmanı, müşteri emrini telefon ile alıyorsa, emri aldıktan sonra, kontrol amacı ile "müşteri ismini söyledikten sonra" işleme ilişkin varlık türü, fiyat, miktarı ve Alım/satım emri bilgisini tekrar ederek müşterinin onayını alır.

Müşterilerden yazılı olarak emir alınması durumunda, alınan emirlere ilişkin olarak düzenlenen emir formlarında müşteri imzasının bulunması zorunludur.

Müşteri dosyasında mevcut müşteri bilgi formundaki imza ile talimattaki imzanın karşılaştırılması esastır.

Elektronik posta aracılığı ile iletilen emirlerde ise e-postanın müşterinin Halk Yatırım sisteminde kayıtlı e-mail adresinden gönderilmesi ve bu hususun Bilgi Teknolojileri Bölümü tarafından kontrolünün yapılır.

Kurum sistemlerinde, internet hatlarında veya yurt dışında servis alınan kurum ile olan hattında bir sorun olması durumunda müşteri, Müşteri Temsilcisi/Yatırım Danışmanı vasıtasıyla Müşteri adına kurum personeli emirlerini kurum adına işlem yapmaya yetkili yurt dışında servis alınan kurumun (muhabir) ilgili personeline de iletebilir.

Yurt dışı sermaye piyasası ürünlerin alım satım işlemleri yurt dışında servis alınan kurum (muhabir) ile imzalanan sözleşme çerçevesinde gerçekleştirilmektedir. Müşteriler sadece ilgili sözleşme hükümlerinde önceden belirlenmiş olan Pazar, Piyasa ve enstrümanlarda işlem yapabilir. Sözleşme hükümlerinde oluşacak değişikliklerde müşterileri gerekli bilgilendirmeler yapılır.

Müşterilerden telefon aracılığı ile alınan alım/satım emirlerinde, Müşteri Temsilcisi/Yatırım Danışmanının müşteriye sesinden tanımaması durumunda, kimliğini doğrulamak ve adına işlem yapılan müşteriye telefon görüşmesi yapılan müşteri olarak teyit etmek amacıyla müşteriye güvenlik soruları yöneltilir.

Telefon görüşmesi yapılan müşterinin, hesabın sahibi olduğuna dair net bir kanaat oluşmaması halinde, müşteriye kendisinin bölümce aranacağı bildirilir ve sisteme kayıtlı olan telefon numarası aracılığıyla kendisine geri dönülür. Bu yolla müşteriye ulaşılamaması durumunda, telefon aracılığı ile emir alınmaz. Şüpheli durum hakkında ilgili bölüm yöneticisi bilgilendirilir ve GTP sistemine uyarı notu kaydedilerek, şüpheli durum hakkında tüm personelin otomatik bilgilenebilmesi ve hesap girişinde elektronik uyarı mesajı alması sağlanır.

Telefon ile alınan emirlerin ses kayıt cihazına bağlı telefonlardan yapılması ve ilgili kayıtların 3 sene boyunca saklanması zorunludur. Yine alım satım platformundan gönderilen emirlerin de emri ileten müşterinin IP numarası ve bağlantı kayıtlarının günlük olarak kaydedilip 10 sene boyunca tutulması esas olup ilgili sorumluluk Bilgi Teknolojileri Birimi'ne aittir.

Müşteri Temsilcisi/Yatırım Danışmanı, müşteri emirlerini sisteme iletmeden önce müşteri hesabında emre ilişkin yeterli miktarda ve nitelikte teminatın bulunduğunu kontrol eder.

Müşteri Temsilcisi/Yatırım Danışmanı, emrin geçerlilik süresi, emrin verildiği işlem gününü aşan emirleri (tarihli emir) işlem gerçekleşinceye ve/veya emrin süresi doluncaya kadar her gün kontrol eder.

Gerçekleşen tüm işlemler yurt dışından servis alınan kurumdan alınan raporlar da kontrol edilerek teyit alınır. Alınan-Satılan sözleşmelerin cinsi, miktarı, fiyatı veya primi ile müşteriye tahakkuk ettirilen spread, komisyon, opsiyon primi veya gider karşılıklarının gösterildiği ilgili günlük ekstreleri ve İşlem Sonuç Formları incelenir. Farklılıkların tespiti halinde durum Yurt Dışı Piyasalar Bölüm Yöneticisi tarafından İç Denetim Birimlerine ve Operasyon Birimi 'ne iletilir. Konunun düzeltilmesi için yurt dışında servis alınan kurum ile de temasa geçilir.

Hatalı işlem durumunda hatalı işlemlerin izlenerek tasfiyelerinin sağlanması, "Hatalı İşlemler Uygulama Prosedürü" kapsamında değerlendirilecektir.

1.2.4. Kapsanan Borsa/Piyasalar

Yurt dışı işlemlerin türev ürünler için Amerika ve Avrupa borsaları CME(ABD), NYMEX (ABD), CBOE (ABD), ICE (ABD), ICE Europe (AB) ile aşağıda belirtilen ülke pay piyasaları ile başlaması kararlaştırılmıştır.

ABD	ArcaEdge (ARCAEDGE) BATS BYX (BYX) BATS Global Markets (BATS) Chicago Stock Exchange (CHX) Direct Edge (DRCTEDGE) Direct Edge (EDGEA) IB VWAP Dealing Network (VWAP) IEX Knight Securities NASDAQ NASDAQ OMX BX (BEX) NASDAQ OMX PSX (PSX) NASDAQ/Island New York Stock Exchange (NYSE) NYSE Arca (ARCA) NYSE American (AMEX) NYSE National
Almanya	Bats Europe (BATEDE) CHI-X Europe Ltd Clearstream (CHIXDE) Frankfurt Stock Exchange (FWB) Stuttgart Stock Exchange (SWB) Tradegate Exchange (TRADEGATE)

	Turquoise DE (TRQXDE) XETRA (IBIS)
İngiltere	Bats Europe (BATEUK) CHI-X Europe Ltd Crest (CHIXUK) London Stock Exchange (LSE) LSE International Order Book (LSEIOB1)
Fransa	Bats Europe (BATEEN) CHI-X Europe Ltd Clearnet (CHIXEN) Euronext France (SBF) Turquoise (TRQXEN)
İtalya	Borsa Italiana (BVME)
İspanya	Bats Europe (BATEES) Bolsa de Madrid (BM) CHI-X Europe Ltd Clearnet (CHIXES)
Portekiz	BVL
İsveç	Swedish Stock Exchange (SFB)
İsviçre	BATS Europe (BATECH) CHI-X Europe Ltd Swiss (CHIXCH) SIX Swiss Exchange (EBS) Turquoise CH (TRQXCH) VIRT-X (VIRTX)
Norveç	OMXNO
Avustralya	Australian Stock Exchange (ASX) Chi-X Australia
Japonya	CHI-X Japan (CHIXJ) JAPANNEXT Tokyo Stock Exchange (TSEJ)

1.2.5. Teminat Tamamlama Çağrısı, Risk Takibi ve Pozisyon Likidasyonu

Yurt dışı pay piyasasında yapılacak işlemlerde %100 nakit öz kaynak ile çalışılması esastır, pay senedi işlemleri için herhangi bir şekilde kredili işlem yaptırılmayacaktır.

Yurt dışı türev araçlarda değer kaybı veya herhangi bir sebep ile müşterinin mevcut teminatının bulundurulması gerekli olan sürdürme teminatının altına düşmesi sebebiyle oluşacak olan Teminat Tamamlama (Margin Call) çağrısı müşteri tarafından alım satım platformundan takip edilebilmekte olup teminat tamamlama çağrısının takip edilmesi sorumluluğu müşteriye aittir. Margin call yükümlülüğünün müşteriye tanınan yasal süre veya oran çerçevesinde yerine getirilmediği durumlarda, Kurum ya da Muhabir Banka tarafından belirlenen teminatlandırma politikası dahilinde teminat miktarının başlangıç seviyesi ya da üzerinde bir orana çıkarılması için Kurum ya da Muhabir Banka tarafından resen pozisyon kapatılabilir.

Risk takibi, Müşteri Temsilcisi ve Risk İzleme Personeli tarafından yapılır. Her sabah ve gün içerisinde belirlenecek saatlerde riskli sayılabilecek müşteriler ilgili Müşteri Temsilcisine bildirilir.

1.2.6. Gerçekleşen Emirlerin İptaline İlişkin Esaslar

Yetkilendirilmiş bir yatırım kuruluşuna, ilgili ülkenin yetkili otoritesinden faaliyet izni almış yurt dışında yerleşik bir kuruluşa, Borsalara ya da teşkilatlanmış diğer pazar yerlerine iletilen ya da karşı taraf olarak gerçekleştirilen emirlerin iptali söz konusu olabilir. Bu durumda; Halk Yatırım, kendisine bildirilen iptal edilen gerçekleşmiş işlemlere ilişkin kayıtlarını değiştirerek işlemin gerçekleştiği yer ile mutabakata varmak zorundadır. Bu kapsamdaki iptal edilen emirlerin hesap sahiplerine en kısa sürede ulaşılarak bilgi verilir. Müşteri, işlemin gerçekleştiğini düşünerek, yaptığı işlemler nedeniyle Halk Yatırım'dan tazmin talebinde bulunamaz. İşlemlerin alış ya da satış yönünde veya her ikisinde de iptal söz konusu olabileceği için, takas yükümlülüğünün yerine getirilmesinde oluşacak sorunlarda, müşterilere iyi niyetle ve özen borcu çerçevesinde yardımcı olunur.

1.2.7. Raporlar

Emir gönderimi ile ilgili kayıtlar (Müşteri Emir Formu ve Emir Takip Formları) sistem tarafından tutulur. Müşteri Emir Formları ve Emir Takip Formları gün bazında sınıflandırılmış şekilde matbu olarak 10 yıl boyunca saklanır.

1.2.8. Müşteriye Bildirimler

Şirket tarafından, her işlemin yapıldığı günü izleyen iş günü içerisinde, bir önceki gün içinde alınan tüm pozisyonlara ilişkin işleme konu varlık, emir tipi, emrin alım ya da satım emri olduğu, emrin fiyat ve miktarı, emrin alındığı tarih ve zaman, emrin gerçekleştirildiği tarih, zaman, fiyat ve miktar bilgileri içerecek şekilde müşterilere bildirimde bulunulur veya elektronik ortamda erişim imkanı sağlanır.

Bildirim işlem platformu üzerinden elektronik posta yoluyla yapılması esastır. Şirket bildirim yöntemini müşteriye bilgi vererek dilediği zaman değiştirebilir. Bildirimler müşterinin hesap açılışı sırasında imzaladığı çerçeve sözleşmede belirtilen e-posta adresine yapılır.

Müşterilere yapılacak günlük ve aylık bildirimlerde, ilgili dönem içinde;

Günlük bildirimlerde, ilgili dönem içinde;

- Müşteri numarası ve hesap numarası.
- Müşterinin ve varsa müşteriye vekalet eden kişinin adı ve soyadı ya da unvanı.

- c) Sıra numarası.
- ç) Düzenlenme tarihi,
- d) İşleme konu sermaye piyasası aracı.
- e) Emir tipi.
- f) Emrin borsadan mı portföyden mi gerçekleştirildiği,
- g) Emrin iletme şekli (telefon, faks, internet ve benzeri).
- ğ) Emrin alım ya da satım emri olduğu.
- h) Emrin fiyat bilgisi veya nominal değeri.
- ı) Emrin miktarı.
- i) Emrin alındığı ve iletildiği tarih ve zaman.
- j) Emrin verildiği seans ve geçerlilik süresi.
- k) Emri alan yatırım kuruluşu görevlisinin adı, soyadı ve emrin yazılı olarak alınması halinde imzası.
- l) Emir iletilen yatırım kuruluşu.
- m) İşlem yapılacak borsa, pazar ve takas kurumu.
- n) İşlem yapılacak para birimi (Türk lirası, ABD doları ve diğer).
- o) Komisyon/ BSMV.

Müşterilere yapılacak aylık bildirimlerde, ilgili dönem içinde;

- a) Sermaye piyasası aracının adı,
- b) Alınan ya da satılan tüm pozisyonlara ilişkin olarak, tarih, zaman, fiyat ve miktar,
- c) Kapatılan pozisyonlara ilişkin kesin kar ve zarar tutarlarına,
- d) Açık pozisyonlara ilişkin potansiyel kar ve zarar tutarlarına,
- e) Aracı kurum nezdinde tutulan nakit, menkul kıymet ve diğer varlıklara ilişkin tüm hareketlere,
- f) Hesaba tahakkuk ettirilen her türlü komisyon, ücret ve vergilere,
- g) Teminat durumlarına, ilişkin bilgilere

anlaşılır ve açık bir biçimde yer verilir.

Aylık bildirimlerin yazılı olarak yapılması ve bildirimle ilişkin belgelerin ilgili dönemi izleyen 7 iş günü içerisinde müşterilerin adreslerine taahhütlü olarak gönderilmesi esastır. Ancak, anılan belgeler müşterinin yazılı talebi üzerine, aşağıda bildirim yöntemlerinde detaylı olarak ifade edildiği gibi, müşteri tarafından beyan edilecek elektronik posta adresine aynı süre içinde elektronik ortamda gönderilebilir ya da müşterilerin bu bilgilere elektronik ortamda erişimine imkân sağlanabilir. İlgili dönem içinde hesabında herhangi bir hareket bulunmayan müşteriye aylık ya da günlük bildirim yapılmayacaktır.

- **Yazılı Bildirim:** İlgili dönemi izleyen 7 iş günü içerisinde müşterinin adresine taahhütlü posta yoluyla gönderimdir. Ay içinde işlem yapan müşterilerin ekstreleri basıldıktan ve resmi defter bakiyesi kontrolü yapıldıktan sonra görevli

personel tarafından hazırlanır. İzleyen ayın en geç yedinci iş gününde iadeli taahhütlü olarak gönderilecek tüm ekstreler kurye şirketi veya PTT'ye alındı makbuzu ile (sayılarak) teslim edilir. Geri dönüşler ve adres doğrulanamayan bildirimler kontrol edilerek, gerekli görülmesi durumunda adres doğrulamasının müşteri tarafından yeniden yapılması istenir.

- **E-posta ile Bildirim:** Müşterinin yazılı talebi olması durumunda, müşterinin yazılı talebinde beyan edeceği elektronik posta adresine elektronik ortamda gönderebilir.
- **Elektronik Ortamda Ulaşma İmkânı:** Müşterilerin aylık bildirim içindeki tüm kapsama elektronik işlem platformundan ulaşılmasının sağlanması yöntemidir.
- **Bildirim Yapılmaması Beyanı (Feragat Sözleşmesi):** Şirket, Yurt Dışı Sermaye Piyasası ve Türev Araçlar Çerçeve Sözleşmesi eki şeklinde düzenlenecek ve müşterinin günlük ve aylık bildirimlerin yapılmasından feragat ettiği beyanını içeren ek sözleşmeyi imzalaması durumunda, müşteriye hiçbir şekilde bildirim yapılmayabilir. Bu uygulama yalnızca profesyonel müşteriler için geçerlidir.

E-posta bildirimlerine ilişkin kayıtlar, elektronik ortamda müşterin bu bildirimlere ulaştığına ilişkin kayıtlar ve loglar, elektronik ortamda muhafaza edilir. Bu kayıtlar, Bölüm Yöneticisi tarafından aylık periyotlarla kontrol edilir. Bilgi İşlem Birimi kayıtların yedeklenmesi ve muhafazası için gerekli tedbirleri alır. Aylık bildirim müşteriye adresine taahhütlü posta yoluyla gönderilmesi durumunda, müşteriler tarafından tebellüğ edildiğini gösteren belgeler, Muhasebe ve Operasyon Sorumlusu tarafından muhafaza edilir ve denetim birimlerince talep edildiğinde ibraz edilir.

Emir göndermede sorumluluk Yurt Dışı Piyasalar Bölümü'ne aittir.

1.3. YÜRÜRLÜK

Bu prosedür yönetim kurulunun 22.01.2019 tarihli 2019/8 sayılı kararı ile yürürlüğe girmiştir.