

EK/1

YATIRIM KURULUŞU VARANTI YA DA SERTİFİKALARINA İLİŞKİN İZAHNAMENİN YA DA İHRAÇ BELGESİNİN ONAYLANMASI İÇİN GEREKEN BELGELER(*)

1. İhraççının ticaret unvanı, tabiiyeti, merkez adresi, sermayesi, kuruluş tarihi, faaliyet konusu, ortaklık yapısı ve yönetim kurulunu tanıtıcı bilgiler,
2. İhraççının yürürlükte bulunan tüm değişiklikleri içeren ve tek bir metin haline getirilmiş ihraççıyı temsile yetkililerce imzalı esas sözleşmesi,
3. Yatırım kuruluşu varantı ya da sertifikası ihracına ilişkin yetkili organ kararı,
4. İlgili mevzuatta yatırım kuruluşu varantı ya da sertifikası ihracı için başka mercilerin karar veya onayı arandığı takdirde bu karar veya onaya ilişkin belge,
5. İhraççı, piyasa yapıcı, yetkili kuruluş ve varsa garantör ile ilgili diğer kurum ve kuruluşlar adına işlem yapmaya yetkili kişiler, unvanları ve iletişim bilgileri,
6. Yatırım kuruluşu varantlarının ya da sertifikalarının devir veya tedavülünü kısıtlayıcı veya sahibinin haklarını kullanmasını engelleyici kayıtların bulunup bulunmadığı ve üzerlerinde intifa hakkı olup olmadığına ilişkin olarak yönetim kurulu veya ihraççıyı temsile yetkili kişilerce verilecek beyan,
7. Piyasa yapıcılık sözleşmesi, aracılık sözleşmesi, varsa garanti sözleşmesi ile gerçekleştirilecek ihraç ile ilgili olarak yapılan diğer sözleşmelerin birer örneği, sözleşme taraflarını tanıtıcı bilgiler ile sözleşme taraflarının yetkili makamlarca tasdik edilmiş imza sirküleri,
8. Sözleşmelerin süresinden önce sona ermesi ve başka bir aracı kurumla sözleşme yapılamaması halinde Kurulca verilecek kararlara uyulacağına ilişkin ihraççının taahhüdü ve Kurul tarafından gerekli görülen işlemler tamamlanıncaya kadar bu sözleşme hükümleri çerçevesinde tarafların yükümlülüklerinin devam edeceği hususuna ilişkin olarak yönetim kurulu veya ihraççıyı temsile yetkili kişilerce verilecek beyan,
9. Öngörülen satış fiyatının hesaplanmasında kullanılan esas ve usullere ilişkin olarak hazırlanan rapor,
10. Halka arz edilerek yapılacak ihraçlar için izahnamede yer alacak finansal tablolar ile başvuru tarihine en yakın kamuya açıklanmış ara dönem finansal tablolar; nitelikli yatırımcılara satılmak üzere yapılacak ihraçlar için, bağımsız denetimden geçirilmiş son yıllık ve son ara dönem finansal tablolar,
11. İhraççıya veya varsa garantöre ilişkin derecelendirme raporu,
12. Garantörün bulunduğu ihraçlarda, verilen garantiye ilişkin olarak Kurul ve ihraççıya hitaben yazılacak yazı, garantiyi veren tüzel kişinin konuya ilişkin yetkili organ kararının yetkili makamlarca tasdik edilmiş örneği,
13. Yatırım kuruluşu varantının ya da sertifikasının Türkiye’de satılmasının gerekçesi ile ihraçtan sağlanacak fonun kullanılacağı yer,
14. Halka arz edilerek yapılacak ihraçlar için Kurul düzenlemeleri çerçevesinde hazırlanmış izahname; nitelikli yatırımcılara yapılacak satışlar için ihraç belgesi,
15. Tebliğ hükümleri uyarınca satışı yapılacak yatırım kuruluşu varantının ya da sertifikasının hukuki niteliğinden, ihracından, satışından ve garantörlük, piyasa yapıcılık ve

gerçekleştirilecek ihraç ile ilgili diğer sözleşmelerden doğan her türlü ihtilafın esas ve usulünde Türk hukukunun uygulanacağı ve uyuşmazlıkların çözümünde Türk Mahkeme ve yargı organlarının yetkili olduğunun kabulüne ilişkin olarak sözleşme taraflarının yetkili organı veya ihraççıyı temsile yetkili kişilerce verilecek beyan,

16. Yatırım kuruluşu varantı ya da sertifikası bedellerinin yatırılması için nezdinde özel hesap açılan Banka tarafından bu durumu Kurula bildiren yazı,

17. Kurulca gerekli görülmesi halinde verilen bilgileri teyit eden belgeler ile Kurulca istenebilecek diğer belgeler.

(*) Söz konusu bilgi ve belgelerin, KAP'ta ilan edilmiş olması ve bunların güncel olduğunun ihraççı tarafından beyan edilmesi durumunda, Kurula ayrıca yazılı olarak gönderilmesi gerekmez.

EK/2

ORTAKLIK VARANTI İHRAÇ BAŞVURUSUNA EKLENECEK BİLGİ VE BELGELER

1. Ortaklık varantı ihracına ilişkin yetkili organ kararı,
2. Ortaklık varantının vadesi sonunda ya da vadesi boyunca ortaklık varantına ilişkin kullanım hakkından yararlanmak isteyen ortaklık varantı sahiplerine yönelik olarak tahsisli sermaye artırımını yapılacağına ilişkin olarak yönetim kurulunca verilecek taahhüt(*),
3. Kullanım fiyatı ve kullanım oranının tespitine ilişkin rapor,
4. Kullanım fiyatının değişim esaslarına ilişkin bilgi,
5. Ortaklık varantlarının bedel karşılığında ihraç edilmesi durumunda, satış fiyatına ilişkin tespit raporu ve ihraçtan sağlanacak fonun kullanılacağı yer hakkında bilgi ile ortaklık varantı bedellerinin yatırılması için nezdinde özel hesap açılan Banka tarafından bu durumu Kurula bildiren yazı,
6. Kurulca gerekli görülmesi halinde verilen bilgileri teyit eden belgeler ile Kurulca istenebilecek diğer belgeler.

(*) Başka bir ortaklığın payları üzerine yazılı olan ortaklık varantı ihraçlarında istenmez.

EK/3

YURT DIŞINDA SATILACAK YATIRIM KURULUŞU VARANTI YA DA SERTİFİKASI İHRACI İÇİN GEREKEN BELGELER(*)

1. İhraççının ticaret unvanı, tabiyeti, merkez adresi, ödenmiş sermayesi, kuruluş tarihi, faaliyet konusu, ortaklık yapısı ve yönetim kurulunu tanıtıcı bilgiler,
2. İhraççının yürürlükte bulunan tüm değişiklikleri içeren ve tek bir metin haline getirilmiş ihraççıyı temsile yetkililerce imzalı esas sözleşmesi,
3. Yatırım kuruluşu varantı ya da sertifikası ihracına ilişkin yetkili organ kararı,

4. İlgili mevzuatta yatırım kuruluşu varantı ya da sertifikası ihracı için başka mercilerin karar veya onayı arandığı takdirde bu karar veya onaya ilişkin belge,

5. Yatırım kuruluşu varantı ya da sertifikası ihracı ile ilgili olarak yapılan tüm sözleşmelerin birer örneği ile ihraççının ve varsa yetkili kuruluşun noter onaylı imza sirküleri,

6. Son yıllık ve son ara dönem finansal tablolar,

7. İhraççıya veya varsa garantöre ilişkin derecelendirme raporu,

8. Yatırım kuruluşu varantları ya da sertifikalarının satış ve varsa garantörlük esasları hakkında bilgi,

9. Yatırım kuruluşu varantı ya da sertifikası ihracının gerekçesi ile ihraçtan sağlanacak fonun kullanılacağı yer,

10. Kurul düzenlemeleri çerçevesinde hazırlanmış ihraç belgesi,

11. Kurulca gerekli görülmesi halinde verilen bilgileri teyit eden belgeler ile Kurulca istenebilecek diğer belgeler.

(*) Söz konusu bilgi ve belgelerin, KAP'ta ilan edilmiş olması ve bunların güncel olduğunun ihraççı tarafından beyan edilmesi durumunda, Kurula ayrıca yazılı olarak gönderilmesi gerekmez.

EK/4

**YATIRIM KURULUŞU VARANTI YA DA SERTİFİKASI
İHRAÇLARINDA İZAHNAMENİN GEÇERLİLİK SÜRESİ İÇİNDE HER
İHRAÇTAN ÖNCE KURULA GÖNDERİLECEK BİLGİ VE BELGELER**

1. Kurul düzenlemeleri çerçevesinde hazırlanmış arz programı sirküleri veya sermaye piyasası aracı notu ile özet,

2. İhraççı bilgi dokümanı veya arz programı izahnamesinde açıklanan hususlarda değişiklik gerekmesi durumunda buna ilişkin değişiklik metinleri, değişiklik gerekmiyorsa bu hususa ilişkin olarak ihraççı tarafından verilecek beyan,

3. Satışı yürütecek yetkili kuruluşlarla yapılan halka arza aracılık sözleşmesinin bir örneği. Ancak daha önce Kurula gönderilen aracılık sözleşmesi halen geçerli ve bu sözleşmede herhangi bir değişiklik yapılmadıysa tekrar gönderilmesine gerek bulunmamaktadır. Bu durumda ihraççı beyanı yeterlidir.

4. Kurulca gerekli görülmesi halinde verilen bilgileri teyit eden belgeler ile Kurulca istenebilecek diğer belgeler.