



T.C.
BAŞBAKANLIK
Sermaye Piyasası Kurulu

Sayı : B.02.1.SPK.0.15 /
Konu : Ek kayda alma ücreti

.../.../2005

Sayın Genel Müdür,

Bilindiği üzere, 28.02.2004 tarih ve 24681 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren “Emeklilik Yatırım Fonlarının Kuruluş ve Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Hakkında Yönetmelik”(Yönetmelik) in 41. maddesi uyarınca emeklilik yatırım fonları tarafından fon paylarının ilk defa Kurul kaydına alınmasını takiben satılan fon paylarının, fona tahsis edilen avans tutarına karşılık gelen pay sayısını aşması halinde ek kayda alma ücreti hesaplanmaktadır.

Yönetmelik uyarınca takvim yılı esas alınarak üçer aylık dönemler itibariyle günlük olarak hesaplanan ödenecek ek kayda alma ücreti hesabında yer alan tutarlar tarafımızca İMKB Takas ve Saklama Bankası A.Ş.’ne gönderilen veriler temel alınarak kontrol edildikten ve emeklilik yatırım fonu kurucuları ile mutabakat sağlandıktan sonra bu dönemleri izleyen altı iş günü içerisinde Kurulumuz hesaplarına yatırılmaktadır.

Bu kapsamda, emeklilik yatırım fonları tarafından üçer aylık dönemlerin bitimini takiben:

- a) Ek kayda alma ücreti ödeme yükümlülüğünün doğup doğmadığına ilişkin açıklamanın ve ilgili döneme ait hesaplama tablosunun e-posta yoluyla spkkyd@spk.gov.tr adresine gönderilmesi,
- b) Kurul uzmanlarınca gerekli kontroller yapıp üzerinde mutabakat sağlanan tutarların ilgili üç aylık dönemi izleyen altı iş günü içerisinde Kurul hesaplarına yatırılması ve yatırılan tutarlara ait dekontların bir örneğinin faks ile ve hesaplama tablolarında bir değişiklik olduysa tabloların son halinin e-posta ile aynı gün Kurulumuza iletilmesi,
- c) Mutabakat sonrasında ilgili dönemde ek kayda alma ücreti ödeme yükümlülüğü doğup doğmadığına ilişkin olarak ekte verilen ve ayrıca Kurulumuz internet sitesinde ilan edilecek olan örneğe uygun olarak hazırlanmış bir beyanın posta ile Kurulumuza gönderilmesi gerekmektedir.

Bu çerçevede, 2004 yılının son çeyreğine ilişkin hesaplama dönemi için yazılı herhangi bir beyan göndermemiş fonlar tarafından (c) bendinde belirtilen beyanın posta ile Kurulumuza gönderilmesi gerekmektedir.

Bilgi edinilmesini ve gereğini rica ederim.

İbrahim DÖNMEZ
Daire Başkanı

//_/_____
(yazının düzenlenme tarihi)

Şirketimizin kurucusu olduğu aşağıda unvanları belirtilen emeklilik yatırım fonlarında _/_/_/____ - _/_/_/____ döneminde ek kayda alma ücreti doğmuş olup, hesaplanan ek kayda alma ücretleri ile finansal faaliyet harçları Kurulunuz hesaplarına yatırılmış ve makbuz fotokopileri Kurulunuza iletilmiştir. (Tüm yatırım fonları için ek kayda alma ücreti ödeyen kurucularca sadece bu paragraf ve aşağıdaki tablo kullanılacaktır.)

(Ek kayda alma ücreti doğmuş fonlar için doldurulacaktır.)

Fonun Unvanı	Hesaplanan Ek Kayda Alma Ücreti	Hesaplanan Finansal Faaliyet Harcı

Şirketimizin kurucusu olduğu aşağıda unvanları belirtilen emeklilik yatırım fonlarında _/_/_/____ - _/_/_/____ döneminde ek kayda alma ücreti doğmamıştır. (Hiçbir yatırım fonu için ek kayda alma ücreti ödemeyen kurucularca sadece bu paragraf ve aşağıdaki tablo kullanılacaktır.)

(Ek kayda alma ücreti doğmamış fonlar için doldurulacaktır.)

1.
2.
3.

Bilgilerinize arz ederiz.

..... A.Ş. adına yetkili kişilerin;

Adı / Soyadı

Adı / Soyadı

Unvanı

Unvanı

İmzası

İmzası

KURUCUNUN KAŞESİ