

T.C.
ADALET BAKANLIĞI
Kanunlar Genel Müdürlüğü

Ek cevap
7/4760

Sayı : B.03.0.KGM.0.00.00.03/3212/4463
Konu : Yazılı soru önergesi

a7/01/2009

TÜRKİYE BÜYÜK MİLLET MECLİSİ BAŞKANLIĞINA

- İlgi: a) Kanunlar ve Kararlar Dairesi Başkanlığı ifadeli, 22/10/2008 tarihli ve A.01.0.GNS.0.10.00.02-7/4760-8395/17627 sayılı yazı,
b) Başbakanlık Kanunlar ve Kararlar Genel Müdürlüğü ifadeli, 27/10/2008 tarihli ve B.02.0.KKG.0.12/106-91-29/4232 sayılı yazı,
c) 17/11/2008 tarihli ve 2505/3485 sayılı yazı,
ç) 15/12/2008 tarihli ve 2763/3865 sayılı yazı.

İlgi (a) yazınız ekinde Başbakanlığa gönderilen ve ilgi (b) yazı ile Bakanlığımızca cevaplandırılması tensip olunan, İstanbul Milletvekili Kemal Kılıçdaroğlu tarafından Sayın Başbakan'a yöneltip yazılı olarak cevaplandırılması istenilen 7/4760 Esas No.lu soru önergesine ilişkin cevaba esas teşkil edecek bilgilerin derlenebilmesi için ilgi (c) yazımızla ek süre istenilmiş, konunun ilgili birimlerce araştırma ve değerlendirmenin yürütülmekte olduğu ve sonuç alındığında ayrıca bilgi sunulacağından bahisle Türkiye Büyük Millet Meclisi İçtüzüğü'nün 99. maddesi uyarınca hazırlanan kısmî cevap örneği ilgi (ç) yazımızla iki nüsha halinde gönderilmiştir.

Sayın Başbakan'a yöneltip Bakanlığımızca yazılı olarak cevaplandırılması tensip olunan 7/4760 Esas No.lu soru önergesine, ilgili birimlerden iletilen bilgi doğrultusunda hazırlanan ek cevap örneği iki nüsha halinde ilişikte sunulmuştur

Bilgilerinize arz ederim.


Mehmet Ali ŞAHİN
Bakan

EK:

Soru önergesi cevabı (2 adet)

DAĞITIM:

Gereği:

TBMM Başkanlığına

Bilgi:

Başbakanlığa

T.C.
ADALET BAKANLIĞI
Kanunlar Genel Müdürlüğü

Sayı : B.03.0.KGM.0.00.00.03/3211/4462
Konu : Yazılı soru önergesi

07.02/2009

Sayın Kemal KILIÇDAROĞLU
İstanbul Milletvekili
T.B.M.M.

Sayın Başbakan'a yöneltilip Bakanlığımız koordinatörlüğünde yazılı olarak cevaplandırılması tensip olunan 7/4760 Esas No.lu soru önergesine 15/12/2008 tarihli ve 3861 sayılı yazımızla ilgili birimlerden talep edilen bilgiler iletilindiğinde ayrıca cevap verilmek üzere kısmî cevap verilmiş olup, soru önergesinin cevabı aşağıda sunulmuştur.

I- Dünyada ve Ülkemizde yaşanan sosyal, ekonomik ve ticarî hayatta meydana gelen gelişim ve değişimlere paralel olarak 6762 sayılı Türk Ticaret Kanununda değişiklikler yapmak ve yeni bir "Türk Ticaret Kanunu Tasarısı" hazırlamak üzere, Bakanlığımızca oluşturulan Komisyon tarafından taslağı hazırlanan ve hâlen Türkiye Büyük Millet Meclisi Genel Kurulunda görüşmelerine devam olunan Türk Ticaret Kanunu Tasarısının "Halktan para toplamak" başlıklı 552. maddesinde, soru önergesine konu izinsiz halka arzla ilgili düzenlemelere yer verilmiştir.

Tasarının, Türkiye Büyük Millet Meclisi Adalet Komisyonunda kabul edilen, 552. maddesinde,

"(1) Bir anonim veya başka bir şirket kurmak, şirketin sermayesini artırmak amacıyla veya vadiyle halktan para toplanabilmesi için Sermaye Piyasası Kurulundan izin alınır. Bu iznin esas ve usulleri Sermaye Piyasası Kurulu tarafından düzenlenir. Sermaye Piyasası Kurulu, izinsiz para toplanması girişiminin ve başlanmışsa para toplanmasının tedbiren, hemen durdurulmasını, toplanan paraların koruma altına alınmasını, gerekli diğer önlemlerin uygulanmasını, gereğinde kayyım atanmasını, Ankara asliye ticaret mahkemesinden de isteyebilir. Sermaye Piyasası Kurulunun istemi için teminat istenemez. Bu hükme aykırı olarak para toplayanlar ve fiilden haberli olan kurumlar ile ilgili şirketin yönetim kurulu üyeleri, yöneticileri ve girişimcileri toplanan paranın derhal Sermaye Piyasası Kurulunca belirlenen bir mevduat veya katılım bankasına yatırılmasından müteselsilen sorumludurlar. Alınan tedbir veya hacizden itibaren altı ay içinde aynı mahkemede dava açılır.

(2) İznin varlığı hâlinde, toplanan tutarlar, izin tarihinden itibaren altı ay içinde öngörülen amaca uygun olarak kullanılmadığı veya ciddi bir şekilde kullanılmaya başlanılmadığı takdirde birinci fıkra hükmü uygulanır. Mahkeme süreyi uzatabilir.

(3) Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri saklıdır.",

Düzenlemesine yer verilmiş; madde gerekçesinde de,

"Birinci fıkra: Tasarının 552 nci maddesi yenidir. Uygulamanın önemli bir gereksinimine cevap vereceği düşünülmektedir. Normun amacı, Sermaye Piyasası Kurulundan izin alınmaksızın özellikle yurt dışında bir anonim şirket kurmak veya sermayeyi artırmak amacıyla para toplanmasına engel olmak; böyle bir olayla karşılaşınca önlem uygulamak; bu yolla halkın aldatılmasının yollarını kapamaktır. Halktan para toplanmasına ilişkin sebepler sınırlı sayı (numerus clausus) değildir. Maddede anılan sebepler en çok rastlanılan örneklerdir. Hükümün uygulanabilmesi için kusura gerek yoktur; iyiniyetle hareket de hüküm uygulanmasına engel

T.C.
ADALET BAKANLIĞI
Kanunlar Genel Müdürlüğü

olmaz. Bunun gibi paranın toplanmış olması uygulama şartı olarak görülmemelidir. Bu sebeple "girişim" sözcüğü kullanılmıştır. Girişim de herhangi bir şekilde tanımlanmamıştır.

Hükmün kenar başlığında ve metinde yer alan "halk" sözcüğü geniş anlamda kullanılmış olup çok sayıda kişiye başvurulmasını veya el ilânı ve bunun gibi araçlar dağıtılmasını, ilân verilmesini, belirsiz veya belirli kişilerin bir yere çağrılmasını, başvuruda bulunulmasının istenmesini vs. ifade eder.

Önem talebinde bulunma yetkisi Sermaye Piyasası Kuruluna aittir. Bu talep hiçbir süreye veya aşamaya gelinmiş olmasına bağlı olmadığı gibi, girişimin ileri aşamalara gelmiş olması veya kuruluş sermaye artırımını izni için başvurulmuş bulunulması da Kurulu önleyici nitelikte değildir.

Ankara Ticaret Mahkemesi yetkili tek mahkeme değildir. Sermaye Piyasası Kurulu yabancı bir mahkeme veya yetkili makam dahil kendisine uygun gelen yetkili bir mahkemeye veya Ankara Ticaret Mahkemesine başvurabilir. Kurul somut olayın özelliklerine uygun her türlü önlemi talep edebilir; gereğinde suç duyurusunda bulunabilir. Önlemler, para toplanmasının durdurulması, toplanmış paraya el konulması veya benzeri nitelik taşımayabilir. Para toplayanların veya ilgili şirketin Türkiye'deki malvarlığına önlem konulabilir.

Müteselsil sorumluluğa 557 nci madde uygulanır. HUMK'dan ayrılarak Kurul'a tedbirden itibaren davanın altı ay içinde açılması olanağı verilmiştir.

İkinci fıkra: İkinci fıkra Sermaye Piyasası Kurulundan izin alınarak toplanan paralar hakkındadır.

Hüküm, toplanan paraların altı ay içinde 'amaca uygun kullanılması'nı emredici bir şekilde belirtmektedir. Amaca uygun kullanma girişimi yeterli değildir. Amaca uygun kullanma ile şirket kurulması, kanunî tutarın yatırılması gibi kanunî aşamaların aşılması kastedilmiştir. Yoksa, bazı kimselere para verilmesi, sözleşme yapılması yeterli değildir. Hükümde yer alan 'ciddi bir şekilde' ibaresi bu amaçla hükme konulmuştur.",

Açıklamaları yer almıştır.

Öte yandan, Tasarının "Suçlar ve cezalar" başlıklı 562. maddesinin onbirinci fıkrasında "Bu Kanunun 552 nci maddesine aykırı hareket edenler altı aya kadar hapis cezasıyla cezalandırılırlar." düzenlemesine yer verilerek, hükme aykırılıklar yaptırma bağlanmıştır.

II- Sanayi ve Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğünün 28/11/2008 tarihli ve B.14.0.İTG.0.10.00.01.090.05.01/151261-5752 sayılı yazısıyla, kamuoyunda Kombassan, Yimpaş ve Jet-Pa mağdurları olarak bilinen kişilerle ilgili olarak, Bakanlık müfettişlerince mer'i mevzuat ve 6762 sayılı Türk Ticaret Kanununun 274. maddesi çerçevesinde söz konusu şirketlerin teftişinin gerçekleştirildiği; alınması gerekli tedbirler hakkında ilgili şirketlere tebligat yapıldığı; denetim sonuçlarının takip edildiği ve hâlen takip edilmeye de devam edildiği bildirilmiştir.

III- Sermaye Piyasası Kurulunun 04/12/2008 tarihli ve B.02.1.SPK.1.60-1468-19782 sayılı yazısıyla;

a) 2499 sayılı Sermaye Piyasası Kanununun 3. maddesinin birinci fıkrasının (c) bendinde, sermaye piyasası araçlarının satın alınması için her türlü yoldan halka çağrıda bulunulması, halkın bir anonim şirkete katılmaya veya kurucu olmaya davet edilmesinin "halka arz" olarak tanımlandığı; Kanunun 4. maddesinde, ihraç ve halka arz olunacak sermaye piyasası araçlarının Sermaye Piyasası Kuruluna kaydettirilmesinin zorunlu olduğunun hükme bağlandığı; bu çerçevede, Kurula kayıt yükümlülüğüne uyulmaksızın halka arzda bulunulması faaliyetinin "izinsiz halka arz" olarak tanımlandığı;

T.C.
ADALET BAKANLIĞI
Kanunlar Genel Müdürlüğü

İzinsiz halka arz fiilini gerçekleştiren şirketlerin, genel olarak Kurula kayıt yükümlülüğüne uymaksızın halka arzda bulunmak suretiyle yurt içi ve yurt dışındaki vatandaşlarımızdan para toplamak amacıyla kurulduğunun görüldüğü;

b) Kurul tarafından, 2499 sayılı Kanunun 45. maddesiyle kendisine verilen yetki uyarınca denetim yapıldığı; bu denetimlerin, sermaye piyasalarının açıklık ve güvenlik içinde işlemlerini sağlama amacıyla sürekli olarak yerine getirildiği;

Kurulca gerçekleştirilen denetim ve inceleme çalışmaları sonucunda, 2499 sayılı Kanun hükümlerine rağmen, bazı şirketlerin Kurula kayıt yükümlülüğünü yerine getirmeksizin, sermaye artırımını yaparak veya mevcut paylarını, çoğunluğu yurt dışında yerleşik vatandaşlara satarak fon topladıklarının tespit edildiği;

Kurulca yapılan denetimlerde ulaşılan tespitlere göre, izinsiz halka arz faaliyetinde bulunan şirketler ile tasarruf sahipleri arasındaki görünürdeki ilişkinin hisse senedine dayalı bir ortaklık ilişkisi olmakla birlikte, gerçek ilişkinin esasen bir alacak-borç ilişkisi olduğu; söz konusu şirketler tarafından yatırımcılara, hisse senetlerinin talep edilmesi hâlinde geri satın alınma garantisi verilmesi (sözlü olarak) ve şirketlerin gerçek faaliyetleriyle herhangi bir ilgisi bulunmayan kâr payı vermeyi taahhüt etmelerinin, şirketler ile tasarruf sahipleri arasındaki ilişkinin hukuken bir alacak-borç ilişkisi olduğunu gösterdiği; ancak genellikle, bu tip şirketlere para yatıran kişilerin, bir ortaklık ilişkisi doğduğu inancıyla hareket ettikleri ve getiri bekledikleri; Kurulun denetimleri ve denetimleri sonucunda açtığı davaların da, bu türde para toplama işlemlerinin hukukî bazda ortaklık ilişkisine oturtularak, yatırımcıların mağduriyetinin giderilmesini sağlamaya yönelik olduğu;

c) İzinsiz halka arz faaliyetini önleme kapsamında Kurulca çalışmaları sürdürülen Sermaye Piyasası Kanunu Tasarısı taslağında ve Türk Ticaret Kanunu Tasarısında çeşitli düzenlemelere yer verildiği;

İzinsiz halka arz kapsamındaki şirketlere para veren kişilerin mağduriyetinin giderilmesi ile ilgili olarak, yürürlükteki Türk Ticaret Kanunu kapsamında şirket ortaklarının sermaye olarak şirkete verdikleri parayı geri almalarının mümkün bulunmadığı; ancak Türk Ticaret Kanunu Tasarısının 379. maddesinde çeşitli koşullar altında bu imkânın tanındığı;

Kurul tarafından Türk Ticaret Kanunu Tasarısının ilgili hükmüne, Tasarıya ilişkin çalışmalarda görüş bildirildiği ve gereken katkının sağlandığı; Türk Ticaret Kanunu Tasarısı ve Sermaye Piyasası Kanunu Tasarısı kanunlaştığında, izinsiz halka arzla mağdur edilen yatırımcıların korunması konusunda kapsamlı düzenlemelerin yapılmış olacağı;

d) 2499 sayılı Kanunun 46. maddesinin birinci fıkrasının (a) bendine göre Kurulun, bu Kanun uyarınca yaptığı izleme, inceleme ve denetlemeler sonucunda, Kurula kayıt yükümlülüğü yerine getirilmeksizin yapılmış ihraç, halka arz ve işlemleriyle, izinsiz sermaye piyasası faaliyetlerinin durdurulması için gerekli her türlü tedbiri almaya; kayıt yükümlülüğüne uyulmaksızın yapılan halka arz ve satış sonucu satılan kısmın karşılığı ve satışı yapılacak senetler için her türlü teminattan muaf olarak ihtiyatî tedbir ve ihtiyatî haciz istemeye; tedbir ve haciz tarihinden itibaren altı ay içinde dava açmaya veya takip yapmaya; her türlü hukukî ve cezaî sorumluluk saklı kalmak kaydıyla, izinsiz sermaye piyasası faaliyet ve işlemlerinin doğurduğu sonuçların iptali için tespit tarihlerinden itibaren üç ay, vukuu tarihlerinden itibaren bir yıl içinde dava açmaya yetkili olduğu;

Anılan yetki çerçevesinde Kurulca 2499 sayılı Kanunun 46. maddesinin birinci fıkrasının (a) bendi uyarınca açılan toplam 16 hukuk davasından 1'inde tedbir talebinin konusuz kaldığı; 2'sinde tedbir talebinin kabul edildiği; 11'inde talebin reddi kararı verildiği; 2 talebe ilişkin

T.C.
ADALET BAKANLIĞI
Kanunlar Genel Müdürlüğü

davanın ise yargılamasının halen devam ettiği; anılan kararlardan 8 red kararının ise kesinleştiği;

Bu çerçevede, izinsiz halka arz faaliyetlerinin önüne geçmek ve izinsiz halka arz teşkil eden fillerin tespitini sağlamak amacıyla, Kurulca, Kanunun 46. maddesinin birinci fıkrasının (a) bendi hükmüyle kendisine tanınan yetkiler çerçevesinde hareket edilmekle birlikte, izinsiz halka arz faaliyeti kapsamında hem para yatıran tasarruf sahiplerinin haklarının korunabilmesi, hem de atıl durumda olan yatırımların canlandırılabilmesi ve bu şirketlerin ticarî hayata tekrar kazandırılabilmesi için, Sermaye Piyasası Kanununda değişiklik yapılmak üzere çeşitli tasarılar hazırlandığı; anılan tasarıların Avrupa Birliği müktesebatına uyum amacıyla Sermaye Piyasası Kanununda değişiklik yapılması için devam etmekte olan "Sermaye Piyasası Kanunu Tasarısı" çalışmaları kapsamında halen değerlendirildiği;

e) Sermaye Piyasası Kanunu uyarınca Kurula kayıt yükümlülüğü yerine getirilmeksizin halka arz fiilini gerçekleştiren anonim ortaklıklarla ilgili olarak, Sermaye Piyasası Kurulu Karar Organının 06/12/2006 tarihli ve 51/1442 sayılı Kararının, 04/12/2006-08/12/2006 tarihli ve 2 Sayılı Kurul Haftalık Bülteninde yayımlandığı; Kurul Karar Organının belirtilen Kararın alındığı toplantısında;

"Kurula kayıt yükümlülüğü yerine getirilmeksizin halka arz fiilini gerçekleştiren anonim ortaklıklarla ilgili olarak hisse senetlerinin kayda alınma başvurularının ilke olarak,

1) a) Şirketlerin mevcut sermayelerinin ödenmişliği ve varsa oluşan emisyon primi tutarının tespitinin Kurulumuzun Bağımsız Denetime Yetkili Kuruluşlar Listesinde yer alan bir bağımsız denetim kuruluşu tarafından hazırlanacak Seri: X, No: 22 sayılı 'Sermaye Piyasasında Bağımsız Denetim Standartları Hakkında Tebliğ'in 33. Kısmı çerçevesinde özel amaçlı bağımsız denetim raporu ile belgelendirilmesi,

b) Şirketin son durum itibarıyla ortaklar listesinin, sermayesinin ortaklar arasında dağılımının, ortakların kimlik ve adres bilgilerinin, şirket yönetim kurulu kararına bağlanarak Kurulumuza iletilmesi,

c) Başvurunun incelendiği yıl hariç olmak üzere geçmişe yönelik Kurulumuz düzenlemelerine uygun olarak 3 yıllık finansal tablo hazırlanması, son yıllık finansal tabloların ise daha önce kendilerinden konsolide finansal tablo istenmiş veya Kurulca gerekli görülen şirketler için konsolide, diğer şirketlerden solo olarak düzenlenmesi,

d) Son yıllık finansal tabloların Kurulumuz düzenlemeleri çerçevesinde Kurulumuz listesinde yer alan bir bağımsız denetim kuruluşunca bağımsız denetiminin yaptırılması, bu denetimi, 'görüş bildiren' bir bağımsız denetim raporuna bağlanması, bağımsız denetim raporunun şirket yönetim kurulunca görüşülmesi ve kayda alınmadan sonra yapılacak olan ilk ortaklar genel kurulunun bilgisine sunularak ortakların bilgilendirilmesi,

e) Kayda alma işleminden sonra son iki yıldır ortak sayısının 200'ün altında olduğu tespit edilen şirketlerin, talepleri bulunması halinde Kurulumuzun Seri: IV, No: 9 sayılı 'İhraççıların Muafiyet Şartlarına ve Kurul Kaydından Çıkarılmalarına İlişkin Esaslar Tebliği'nde yer alan Kurul kaydından çıkma şartlarını taşıyan şirketlerin, talep etmeleri halinde Kurul kaydından çıkarılması,

f) Kayda alma başvurusunun sonuçlandırıldığı Kurul Kararının ve kamunun aydınlatılmasını teminen içeriği Kurulumuzca belirlenecek bir 'Bilgi Formu'nun, Haftalık Bültekte yayımlanmak suretiyle kamuya duyurulması, gerektiğinde bedeli ilgili şirket tarafından karşılanmak suretiyle ilgili şirketin merkez adresinin bulunduğu yerde yayımlanan mahallî veya ulusal en az iki gazetede ve/veya ulusal iki gazetenin yurtdışı baskısında yayımlanması,

T.C.
ADALET BAKANLIĞI
Kanunlar Genel Müdürlüğü

g) Kurulumuz kaydına alınan şirketlerin iştirak ve bağlı ortaklıklarının bulunması halinde, bu şirketlere yıl sonlarında konsolide finansal tablo hazırlama ve bu finansal tabloları bağımsız denetimden geçirme zorunluluğu getirilmesi,

h) Kurulumuz kaydına alınan şirketlere, Kurulumuzun Seri; IV, No: 9 sayılı 'İhraççıların Muafiyet Şartlarına ve Kurul Kaydından Çıkarılmalarına İlişkin Esaslar Tebliği'nin 3 üncü maddesi kapsamında muafiyet koşullarını taşıyalar bile bağımsız denetim muafiyeti tanınmaması,

suretiyle değerlendirmeye alınmasına,

2) Kayda alınma başvurusu bulunan şirketlerin başvurularının yukarıda yer alan esaslar çerçevesinde sonuçlandırılmasına,

3) Kayda alma başvuruları, şirketlerin ortaklık yapılarının tespiti amacıyla açılan davaların sonuçlanmasına kadar ertelenen, şirket ve yöneticileri hakkındaki ceza davalarının devam etmesi nedeniyle hisse senetleri kayda alınmayan veya Kurul kaydına alınmadan halka arz yaptığı tespit edilen ancak ortak sayısı 250'nin altında bulunan şirketlerin hisse senetlerinin Kurul kaydına alınması talebiyle Kurulumuza başvurmaları veya daha önceki başvurularını yenilemeleri gerektiği hususunda bildirimde bulunulmasına,

4) Merkez adreslerinde bulunamayan şirketler hakkında TTK hükümleri çerçevesinde işlem yapılmak üzere Sanayi ve Ticaret Bakanlığına bildirimde bulunulmasına.",

Karar verildiği;

Kurula kayıt yükümlülüğünü yerine getirmeksizin halka arz fiilini gerçekleştiren anonim ortaklıkların hisse senetlerinin kayda alınma başvurularında izlenecek prosedürün belirlendiği, mevcut durumda Kurul uygulamalarının söz konusu karar çerçevesinde yürütüldüğü;

f) Kurul Karar Organının 22/08/2008 tarihli ve 23/294 sayılı Kararıyla, Kurul kaydında olup da payları borsada işlem görmeyen şirketlerin, borsada halka arz yapmaksızın borsada işlem görebilmesine ilişkin esasların belirlendiği;

Söz konusu Kararla belirli şartlar dâhilinde, Kurul kaydında bulunup da borsada işlem görmeyen şirketlere ait hisse senetlerinin organize piyasalarda alım-satıma konu edilebilmesi imkânının sağlandığı;

g) Tasarrufların menkul kıymetlere yatırılarak halkın iktisadî kalkınmaya etkin ve yaygın bir şekilde katılmasını sağlamak amacıyla, sermaye piyasasının güven, açıklık ve kararlılık içinde çalışmasını, tasarruf sahiplerinin hak ve yararlarının korunmasını düzenleme ve denetleme amacını taşıyan 2499 sayılı Kanunun 4. maddesinin birinci fıkrasına göre, ihraç veya halka arz olunacak sermaye piyasası araçlarının Kurula kaydettirilmesinin zorunlu bulunduğu; 2499 sayılı Kanunun "Cezai sorumluluk" kenar başlıklı 47. maddesinde,

"Diğer kanunlara göre daha ağır bir cezayı gerektiren bir suç oluşturmadığı takdirde;

A) 1. Sermaye piyasası araçlarının değerini etkileyebilecek, henüz kamuya açıklanmamış bilgileri kendisine veya üçüncü kişilere menfaat sağlamak amacıyla kullanarak sermaye piyasasında işlem yapanlar arasındaki fırsat eşitliğini bozacak şekilde mameleki yarar sağlamak veya bir zararı bertaraf etmek, içerden öğrenenlerin ticaretidir. Bu fiili işleyen 11 inci madde kapsamındaki ihraççılarla, sermaye piyasası kurumlarının veya bunlara bağlı veya bunlara hâkim işletmelerin yönetim kurulu başkan ve üyeleri, yöneticileri, denetçileri, diğer personeli ve bunların dışında meslekleri veya görevlerini ifa etmeleri sırasında bilgi sahibi olabilecek durumda olanlarla, bunlarla temasları nedeniyle doğrudan veya dolaylı olarak bilgi sahibi olabilecek durumdaki kişiler,

T.C.
ADALET BAKANLIĞI
Kanunlar Genel Müdürlüğü

2. Yapay olarak, sermaye piyasası araçlarının, arz ve talebini etkilemek, aktif bir piyasanın varlığı izlenimini uyandırmak, fiyatlarını aynı seviyede tutmak, arttırmak veya azaltmak amacıyla alım ve satımını yapan gerçek kişilerle, tüzel kişilerin yetkilileri ve bunlarla birlikte hareket edenler,

3. Sermaye piyasası araçlarının değerini etkileyebilecek, yalan, yanlış, yanıltıcı, mesnetsiz bilgi veren, haber yayan, yorum yapan ya da açıklamakla yükümlü oldukları bilgileri açıklamayan gerçek kişilerle, tüzel kişilerin yetkilileri ve bunlarla birlikte hareket edenler,

4. 4 üncü maddenin birinci ve üçüncü fıkralarına aykırı hareket edenlerle, sermaye piyasasında izinsiz olarak faaliyette bulunan veya yetki belgeleri iptal olunduğu veya faaliyetleri geçici olarak durdurulduğu halde ticaret unvanlarında, ilan veya reklamlarında sermaye piyasasında faaliyette bulundukları intibainı yaratacak kelime veya ibare kullanan veya faaliyetlerine devam eden gerçek kişilerle, tüzel kişilerin yetkilileri,

5. Sermaye piyasası kurumlarına, bu Kanunun 13/A ve 13/B maddeleri kapsamındaki teminat sorumlularına ve 38/B ve 38/C maddeleri kapsamındaki fon kuruluna; sermaye piyasası faaliyetleri sebebiyle veya emanetçi sıfatıyla veya idare etmek için veya teminat olarak veyahut her ne nam altında olursa olsun, kayden veya fiziken tevdi veya teslim edilen sermaye piyasası araçları, nakit ve diğer her türlü kıymeti kendisinin veya başkasının menfaatine satan veya rehnedi veya her ne şekilde olursa olsun kullanan, gizleyen yahut inkâr eyleyen veyahut bu amaca ulaşmak ya da bu fiillerini gizlemek için bilgisayar ortamında tutulanlar dahil kayıtları tahvil ve tağyir eden ilgili gerçek kişilerle tüzel kişilerin yetkilileri,

6. Bu Kanunun 15 inci maddesinin son fıkrasında belirtilen işlemlerde bulunarak kârı veya mal varlığı azaltılan tüzel kişilerin yetkilileri ve bunların fiillerine iştirak edenler,

7. Karşılıksız olarak sermaye piyasası araçlarının geri alım taahhüdü ile satımını yapan ilgili gerçek kişilerle, tüzel kişilerin yetkilileri,

her bir alt bent kapsamına giren fiillerden dolayı iki yıldan beş yıla kadar hapis ve beşbin günden onbin güne kadar adli para cezası ile cezalandırılır.

B) 1. Bu Kanuna göre Kurul veya Kurul tarafından görevlendirilenlere istenecek bilgileri vermeyen veya eksik veya gerçeğe aykırı olarak verenlerle; defter ve belgeleri bu görevlilere ibraz etmeyen, saklayan, yok eden veya bunların görevlerini yapmalarını engelleyenler,

2. Defter ve kayıt tutmayanlar,

her bir alt bent kapsamına giren fiillerden dolayı bir yıldan üç yıla kadar hapis ve ikibin günden beşbin güne kadar adli para cezası ile cezalandırılırlar. Gerçeğe aykırı defter ve kayıt tutan, hesap açan veya bunlarda her türlü muhasebe hilesi yapan ya da gerçeğe aykırı bağımsız denetleme raporu düzenleyenler ile düzenlenmesini sağlayanlar, Türk Ceza Kanununun belgede sahtecilik suçuna ilişkin hükümlerine göre cezalandırılır.

C) Bu Kanunun 6 ncı maddesinin ikinci fıkrasına, 7, 9, 10, 10/A, 11, 12 nci maddelerine, 13 üncü maddesinin beşinci fıkrasına, 13/A maddesinin ikinci, üçüncü, dördüncü, beşinci, altıncı, sekizinci, dokuzuncu, onuncu, onbirinci, onikinci, onüçüncü, ondördüncü ve onbeşinci fıkralarına, 13/B maddesinin üçüncü, dördüncü ve beşinci fıkralarına, 14 üncü maddesinin üçüncü fıkrasına, 15 inci maddesinin birinci, ikinci, üçüncü, dördüncü ve beşinci fıkralarına, 16, 16/A maddelerine, 25 inci maddesinin (a) bendine, 28 inci maddesinin (b) bendine, 34 üncü maddesine, 38 inci maddesine, 38/A maddesine, 38/B maddesinin üçüncü, dördüncü, yedinci, dokuzuncu, onuncu ve onikinci fıkralarına, 38/C maddesi kapsamında 38/B maddesinin üçüncü, dördüncü, yedinci, dokuzuncu, onuncu ve onikinci fıkralarına, 39/A maddesine, 40/B ve 40/D maddelerine, 45 inci maddesine, 46 ncı maddesinin ikinci ve beşinci fıkralarına, 46/A, 46/B ve 46/C maddelerine aykırı

T.C.
ADALET BAKANLIĞI
Kanunlar Genel Müdürlüğü

hareket edenler binikiyüzelli gün adli para cezası ile cezalandırılırlar.

Birinci fıkranın (A), (B) ve (C) bentleri uyarınca verilecek para cezaları üst sınırla bağlı olmaksızın suçun işlenmesi suretiyle temin edilen menfaatin üç katından az olamaz.”,

Hükmüne yer verildiği; anılan hükümler çerçevesinde, Kurul uzmanları tarafından yapılan denetimler sırasında, kamu adına kovuşturmayı gerektiren bir suç işlendiğinin tespit edilmesi halinde, Kurulca 2499 sayılı Kanunun 49. maddesi uyarınca Cumhuriyet başsavcılıklarına suç duyurusunda bulunulduğu;

Kurul uzmanlarının, sermaye piyasalarının açıklık ve güvenlik içinde işlemlerini sağlama amacıyla denetim görevlerini sürekli olarak yerine getirdiği; yapılan denetimlerin somut verilere dayalı ve objektif olması hususunda Kurul uzmanlarınca gereken özenin gösterildiği; ceza davalarının etkinliğinin artırılması ve izinsiz halka arz faaliyetinin engellenmesi hususunda Kurulca yapılan suç duyuruları sonucunda açılan davaların da özenle takip edildiği;

Diğer taraftan, Kurulca çeşitli tarihlerde gerçekleştirilen denetim çalışmaları sonucunda, bugüne kadar Kurula kayıt yükümlülüğüne uymaksızın halka arzda bulunulması sebebiyle toplam 198 adet suç duyurusunda bulunulduğu; açılan davalar üzerine yapılan yargılamalar sonucunda 74 adet kamu davasında 4616 sayılı Kanun uyarınca erteleme kararı, 45 adet kamu davasında ilgililer hakkında mahkûmiyet kararı 14 adet kamu davasında ise beraat kararı verildiği;

h) Anayasanın 98. ve Türkiye Büyük Millet Meclisi İçtüzüğü'nün 104. ve 105. maddeleri ve diğer hükümleri çerçevesinde Türkiye Büyük Millet Meclisinin 29/03/2005 tarihli ve 842 sayılı Kararıyla, “Bazı girişimcilerce holding adı altında gerçekleştirilen izinsiz halka arz yoluyla tasarruf sahiplerinin mağduriyetine yol açılmasının neden ve sonuçlarıyla bu süreçte Sermaye Piyasası Kurulunun sorumluluğunun araştırılması” konusunda Araştırma Komisyonunun kurulduğu; Komisyon çalışmaları sonucu hazırlanan Raporda, adı geçen şirketlere ilişkin olarak yatırımcı mağduriyetinin giderilmesine yönelik önerilere ve kanun çalışmalarına ayrıntılı olarak yer verildiği;

Bildirilmiştir.

Bilgilerinize arz ederim.


Mehmet Ali ŞAHİN
Bakan