



T.C.
Sermaye Piyasası Kurulu Başkanlığı
Ortaklıklar Finansmanı Dairesi Başkanlığı

Sayı :E-29833736-105.02.02-8184

02.07.2021

Konu : Yurt İçinde, Halka Arz Edilmeksizin Borçlanma Aracı
İhracı Başvurunuz Hk.

TAM FİNANS FAKTORİNG ANONİM ŞİRKETİ
CEMAL SAHİR SOK.26/28 PROFİLO PLAZA A-BLOK K:2 MECİDİYEKÖY ŞİŞLİ/İSTANBUL

İlgi : 04.06.2021 tarihli yazınız.

İlgide kayıtlı yazınız ile yurt içinde ve toplam 238.000.000 TL tutarındaki ihraç tavanı içerisinde kalmak kaydıyla Şirketinizce bir yıllık dönem içerisinde bir veya daha fazla seferde gerçekleştirilmek üzere ve halka arz edilmeksizin, nitelikli yatırımcılara ve/veya tahsisli satılmak üzere ihraç edilecek borçlanma araçlarına ilişkin ihraç belgesinin Kurulumuzca onaylanması talep edilmiştir.

Söz konusu talebinizin görüşüldüğü Kurulumuzun 01.07.2021 tarih ve 33/1046 sayılı toplantısında:

1. Şirketinizin yurt içinde, halka arz edilmeksizin, nitelikli yatırımcılara ve/veya tahsisli satılmak üzere, 238.000.000 TL tutara kadar ihraç etmeyi planladığı borçlanma araçlarına ilişkin olarak Şirketinize, başvuru tarihi itibarıyla itfasına 2 aydan az süre kalan tedavüldeki borçlanma araçlarının ihraç limiti hesabında dikkate alınması suretiyle, nihai ihraç limiti çerçevesinde, 236.000.000 TL tutarında ihraç tavanı verilmesine ve buna göre 236.000.000 TL tutarındaki ihraç tavanını içeren ihraç belgesinin/belgelerinin Kurulumuzca onaylanmasına,
2. Şirketinize ilk etapta, 130.000.000 TL tutarında ihraç tavanını içeren onaylı ihraç belgesinin teslim edilmesine, 106.000.000 TL tutarında ihraç tavanı içeren ihraç belgesinin ise ilgili kısmın itfasına ilişkin tevsik edici bilgi ve belgelerin Kurulumuza iletilmesinden sonra teslim edileceği hususunda Şirketinizin bilgilendirilmesine,
3. Şirketinizin, borçlanma aracı ihracına ilişkin yönetim kurulu kararı ile ilgili özel durum açıklamasının geç yapılmış olması nedeniyle, daha önce aynı konuda 04.03.2021 tarih ve 12/318 sayılı Kurulumuz Kararı ile uyarılmış olan Şirketinizin, II-15.1 sayılı Özel Durumlar Tebliği'ne uyum konusunda gerekli dikkat ve özenin gösterilmesi hususunda son kez uyarılmasına

karar verilmiş olup, Şirketiniz tarafından 130.000.000 TL nominal tutara kadar yurt içinde, halka arz edilmeksizin ihraç edilecek borçlanma araçlarına ilişkin ihraç belgesi ve eki Ek'te yer almaktadır. 106.000.000 TL'lik kısma ilişkin onaylı ihraç belgesi ise ilgili kısmın itfasına ilişkin tevsik edici bilgi ve belgelerin Kurulumuza iletilmesinden sonra Şirketinize iletilecektir.

Ekte yer alan Kurulumuzca onaylı ihraç belgesi ve ekinin ticaret siciline tescil edilmesine gerek bulunmamakta olup, söz konusu belgelerin teslim alınmasını takiben on beş iş günü içerisinde ve her hâlükârda satıştan en az bir gün önce Şirketinizin ve yetkili kuruluşun internet sitesinde ve Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'ta ilan edilmesi gerekmektedir. Diğer taraftan Borçlanma Araçları Tebliği'nin (Tebliğ) 8'inci maddesinin birinci fıkrası uyarınca yurt içinde ihraç edilecek borçlanma araçlarının Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. (MKK) nezdinde elektronik ortamda kayden ihracı ve bunlara ilişkin hakların hak sahipleri bazında izlenmesi zorunlu olup, bu amaçla MKK'ya başvurulması gerekmektedir.

Tebliğ'in 6'ncı maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca yurt içinde halka arz edilmeksizin yapılacak borçlanma aracı ihraçlarında, her bir tertibin satışından önce Kurulumuza başvurulmasına gerek bulunmamaktadır. Bu kapsamda,

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.

Belge Doğrulama Kodu: 7A4BC2B1-F005-4118-AC46-AA6A191551BC

Belge Doğrulama Adresi: <https://www.turkiye.gov.tr/spk-ebys>



Tebliğ'e uygun olarak hesaplanacak olan ilgili Kurul ücretinin, Şirketiniz tarafından MKK'nın belirlediği esaslar çerçevesinde borçlanma araçlarının ihraççı havuz hesaplarına aktarılmasından önce Kurulumuzun ilgili hesabına yatırılması gerekmektedir.

Ayrıca, Kurulumuzca onaylı ihraç belgesi kapsamında yurt içinde ihraç edilecek borçlanma araçlarına ilişkin olarak:

- i. Tahsisli olarak gerçekleştirilecek ihraçlarda, satışın birim nominal değerinin asgari 100.000 TL olması gerektiği, borçlanma araçlarının satılabileceği azami kişi sayısı ve bu sayının aşılması durumunda Kurulumuzun sermaye piyasası araçlarının satışına ilişkin düzenlemelerinde yer alan hükümlere uyulması,
- ii. Kurulumuzun sermaye piyasası araçlarının satışına ilişkin düzenlemeleri uyarınca zorunlu olması halinde, halka arz edilmeksizin gerçekleştirilecek satışlarda yatırımcılardan ilgili beyanların alınması,
- iii. Borçlanma araçlarının ihracı sonrasında halka arz kapsamına girecek şekilde bunların satışına yol açacak işlemlerde bulunulmaması, halk arzın planlanması durumunda ise Kurulumuza izahname onayı için başvurulması gerektiği,
- iv. Yurt içinde halka arz edilmeksizin ihraç edilecek borçlanma araçlarının borsada işlem görmesinin planlanması durumunda, Şirketinizin bağımsız denetimden/incelemeden geçmiş en son tarihli finansal tabloları ve başvuru formunun da ihraç belgesi ve eki ile birlikte KAP'ta ilan edilmesi gerektiği, söz konusu finansal tabloların halihazırda KAP'ta ilan edilmiş olması durumunda finansal tabloların tekrar ilan edilmesine gerek bulunmadığı hususlarının Şirketinize hatırlatılmasında fayda görülmektedir.

Şirketiniz tarafından Kurulumuzun özel durumların kamuya açıklanması, finansal tabloların bağımsız denetiminin yapılması ve kamuya açıklanması, yönetim kurulu faaliyet raporları ile sorumluluk beyanlarının hazırlanması ile bunların kamuya duyurulması gibi hususlarda sermaye piyasası mevzuatının ilgili hükümlerine uyulması gerekmektedir.

Bilgi edinilmesini ve Kurulumuz düzenlemelerinde yer alan yükümlülüklerin süresi içinde yerine getirilmesi hususunda gereğini rica ederim.

Nizamettin UÇAK
Daire Başkanı

Ek: Onaylı İhraç Belgesi ve Eki.

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.

Belge Doğrulama Kodu: 7A4BC2B1-F005-4118-AC46-AA6A191551BC

Belge Doğrulama Adresi: <https://www.turkiye.gov.tr/spk-ebys>

