



Sermaye Piyasası Kurulu
Ortaklıklar Finansmanı Dairesi Başkanlığı

Sayı :E-29833736-105.02.02-8974

04.09.2020

Konu : Yurt içinde halka arz edilmeksizin borçlanma
aracı ihracı hk.

ATILIM FAKTORING A.Ş.
Esentepe Mahallesi, Kore Şehitleri Caddesi,
Propa Plaza İş Merkezi No:4-6 Kat:5 D:25-26-27-28-29
Şişli / İSTANBUL

İlgi :a) 08.05.2020 tarih ve 550 sayılı yazınız (Genel Evrak: 11.05.2020-11445),
b) 02.06.2020 tarihli yazınız (Genel Evrak: 04.06.2020-13106),
c) 12.06.2020 tarihli ve E.6010 sayılı yazımız,
ç) 25.08.2020 tarih ve 980 sayılı yazınız (Genel Evrak: 26.08.2020-21538).

İlgi (a) ve (b)'de kayıtlı yazılarınız ile yurt içinde ve toplam 100.000.000 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 satılmak amacıyla ihraç edilecek borçlanma araçlarına ilişkin ihraç belgesinin Kurulumuzca onaylanması ile limit hesabında başvuru tarihi itibarıyla itfasına 2 aydan az süre kalan borçlanma araçlarının da dikkate alınması talep edilmiştir.

Söz konusu talepleriniz, Kurulumuzun 11.06.2020 tarih ve 35/715 sayılı toplantısında görüşülerek;

1. Şirketinizin başvuru tarihi itibarıyla itfasına 2 aydan az kalan borçlanma araçlarının da dikkate alınarak sermaye piyasası mevzuatına göre hesaplanan nihai borçlanma aracı ihraç limitinin 76.000.000 TL olması nedeniyle, Şirketinize 76.000.000 TL tutarında ihraç tavanı verilmesinin ve buna göre 76.000.000 TL ihraç tavanı içeren ihraç belgelerinin onaylanmasına,

2. Şirketinize ilk etapta yalnızca 46.000.000 TL nominal değerli borçlanma araçlarına ilişkin onaylı ihraç belgesinin teslim edilmesine, geriye kalan 30.000.000 TL nominal değerli borçlanma araçlarına ilişkin onaylı ihraç belgesinin/belgelerinin ise, tedavüldeki borçlanma araçlarının itfasını takiben bunların itfa edildiğini tevsik edici bilgi ve belgelerin Kurulumuza sunulması koşuluyla bir veya birkaç seferde Şirketinize verilmesine,

karar verilmiş olup, Şirketiniz tarafından 46.000.000 TL nominal tutara kadar yurt içinde halka arz edilmeksizin ihraç edilecek borçlanma araçlarına ilişkin ihraç belgesi ve eki ilgi (c)'de kayıtlı yazımız ile Şirketinize iletilmiştir.

Bu defa ilgi (d)'de kayıtlı yazınız ile, Şirketiniz tarafından 30.000.000 TL'lik kısmın itfasını tevsik edici bilgi ve belgeler Kurulumuza iletilerek söz konusu tutarda ihraç tavanı içeren onaylı ihraç belgesinin teslim edilmesi talep edilmiştir. Bu çerçevede, Şirketiniz tarafından 30.000.000 TL nominal tutara kadar yurt içinde halka arz edilmeksizin nitelikli yatırımcılara satılmak amacıyla ihraç edilecek borçlanma araçlarına ilişkin ihraç belgesi ve eki Ek'te yer almaktadır.

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 hâlikârda satıştan en az bir gün önce Şirketinizin internet sitesinde, satışın yetkili kuruluş aracılığıyla yapılması durumunda yetkili kuruluşun internet sitesinde ve Şirketinizin Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) üyesi olması durumunda 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, 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. Kurulumuzun sermaye piyasası araçlarının satışına ilişkin düzenlemeleri uyarınca zorunlu olması halinde, halka arz edilmeksizin gerçekleştirilecek satışlarda yatırımcılardan ilgili beyanların alınması,

ii. 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,

iii. 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.

e-imzalıdır
Nizamettin UÇAK
Daire Başkanı

Ek: İhraç Belgesi ve eki